

育英醫護管理專科學校 107 學年度第 1 次內部控制委員會 會議紀錄

時 間：民國 107 年 09 月 10 日（一）下午 14 時 00 分

地 點：靜思樓 2F 會議室

召 集 人：陳副校長佳君

紀錄：歐嫻諺助理

出 席 人：陳副校長佳君、王主任璟璇、黃主任鏐垣、卓主任怡孜、陳主任微拉、林主任之丞、游主任美珠(代)、陳主任怡安、古主任素貞、林主任俞學、王主任健任

請 假 人：

壹、主席致詞：

請內控承辦人報告本次會議提案討論事項。。

貳、確認上次會議紀錄：

提 案 一：修訂內部控制作業程序，提請審議。

決 議：通過。

執行情形：已完成。

參、討論事項：

提案一：討論 107 學年度修訂之內部控制作業程序，提請 討論。

說 明：

單位	文件編號	文件名稱	修改原因及討論
校長室	OP-61-OPR-01	學校法人內部稽核作業程序	刪除 2.3.3 稽核主管由校長指派校長室秘書擔任
	OP-71-OPR-01	學校內部稽核作業程序	刪除 2.3.3 稽核主管由校長指派校長室秘書擔任
副校長室	OP-58-OVP-01	會議制度暨管理審查作業程序	1. 教務處更改”提升整體教學品質專案計畫推動委員會”為高等教育深耕計畫推動委員會” 2. 技合處修改組別名稱 3. 技合處廢止”再造技優管考委員會” 4. 自我評鑑委員會由秘書室移至技合處
	OP-58-OVP-02	文件管制作業程序	技合處組織名稱變更改組
出納組	OP-41-CAS-08	零用金作業程序	文字修改，以符合現況。
事務組	OP-53-GSS-01	財物採購與營繕發包作業程序	配合法規修訂
技合處	OP-58-OTC-03	自我評鑑作業程序	評鑑業務自 107.5.21 由祕

			書室移轉至技術合作處
圖書組	OP-56-LMS-01	館藏資源徵集採購及管理作業程序	修正以符合現況
	OP-56-LMS-02	圖書資源借閱及歸還作業程序	修正以符合現況
	OP-56-LMS-04	電子資源採購及管理作業程序	修正以符合現況
	OP-56-LMS-06	期刊採購作業程序	修正以符合現況
資訊組	OP-56-ISS-01	資訊安全管理作業程序	修正以符合現況
	OP-56-ISS-03	機房管理作業程序	修正以符合現況
	OP-56-ISS-07	資訊系統帳號管理作業程序	修正以符合現況
	OP-56-ISS-11	電腦教室借用及管理作業程序	修正以符合現況
	OP-56-ISS-13	個人資料保護管理作業程序	新增作業程序
	OW-56-ISS-01	個人資料保護管理作業標準	因已導入 PIMS 個資制度，故刪除標準
	OW-56-ISS-02	隱私權告知管理作業標準	因已導入 PIMS 個資制度，故刪除標準
註冊組	OP-51-RGS-04	學生休、退、轉、復學作業程序	法規修改故修訂程序
招生組	OP-51-SRS-03	南區五專免試入學作業程序	修正程序文件名稱
	OP-51-SRS-05	五專優先免試入學作業程序	因 107 學年度新入學管道，新增作業程序
教資組	OP-51-TLS-01	推動實務教學計畫申請作業程序	1.修訂作業程序名稱，符合執行現況 2.修訂送審申請書與計畫書份數 3.增加申請項目-教師教學成長社群 4.增加使用表單-教師教學成長社群申請
	OP-51-TLS-02	推動實務教學成果獎勵作業程序	修訂審查資料份數
	OP-51-TLS-03	優良教學教材教具製作競賽作業程序	修改評審人員資格
	OP-51-TLS-09	教學類專案計畫申請、審查及管考作業程序	1.會議名稱修訂(高等教育深耕計畫推動委員會) 2.新增相關文件
	OP-51-TLS-10	推動創新教學獎勵作業程序	新增作業程序

決 議：通過。

提 案 二：討論 107 學年度修訂之內部控制制度作業風險評估表，提請 討論。

說 明：

單位	修改原因及討論
技術合作處	新增”自我評鑑作業程序”
招生組	新增”五專優先免試入學作業程序”
教資組	1.新增”推動創新教學獎勵作業程序” 2.其餘修飾文字(內控作業文件/風險項目或風險發生情境/現有控制機制)
通識中心	修飾文字(風險項目或風險發生情境/現有控制機制)
圖書組	修改風險值及修飾文字(現有控制機制)
資訊組	1.修改風險值 2.新增”個人資料保護管理作業程序” 3.其餘修飾文字(風險項目或風險發生情境/現有控制機制)

備註:依 106 年 3 月 15 日會議決議，於文件右上角統一改為”更新日期”，以確認每年各單位檢視過內容。

決議：通過。

提案三：討論內部控制作業程序及風險評估表之檔案管理人，提請討論。

說明：因考量未來人員異動，擬每年討論檔案管理人以確保檔案之完整性。

單位	作業程序之 檔案管理人	風險評估表之 檔案管理人
董事會	秘書-黃鏐垣	秘書-黃鏐垣
校長室	助理-林宜芳	助理-林宜芳
秘書室	助理-林宜芳	助理-林宜芳
人事室	助理-嚴曉雲	助理-嚴曉雲
會計室	助理-歐嫻諺	助理-歐嫻諺
教務處		
課務組	組長-周麗淑	組長-周麗淑
註冊組	組長-黃盈禎	組長-黃盈禎
招生組	組長-許雪芬	組長-許雪芬
教師發展暨學習資源組	組長-顏淑梅	組長-顏淑梅
學生事務處		組員-陳錦芳**
課外活動指導組	組員-陳錦芳	組員-陳錦芳
生活輔導組	組長-曲中才	組長-曲中才
體育運動組	組長-郭聰智	組長-郭聰智
衛生保健組	組長-林好綺	組長-林好綺
輔導諮商組	組長-王璟雲	組長-王璟雲
總務處		助理-梁宥騏**
營繕保管組	助理-梁宥騏	助理-梁宥騏
事務組	助理-梁宥騏	助理-梁宥騏
環境安全組	助理-梁宥騏	助理-梁宥騏

出納組	助理-梁宥騏	助理-梁宥騏
文書組	助理-梁宥騏	助理-梁宥騏
技術合作處		
第一組	組長-簡睿清	組長-簡睿清
第二組	組長-楊淑淨	組長-楊淑淨
第三組	組長-陳孟勤	組長-陳孟勤
通識教育中心	行政教師-謝佩慈	行政教師-謝佩慈
資圖處		
資訊組	組長-李春燕	組長-李春燕
圖書組	組長-李春燕	組長-李春燕
護理科	副主任-游美珠	副主任-游美珠
老人服務事業管理科	副主任-趙俊傑	副主任-趙俊傑
化妝品應用與管理科	助理-劉家雯	助理-劉家雯

****因學務處及總務處之風險評估表係不分組合併送出**

決 議：通過。

提 案 四：

(一)檢視內部控制作業程序涵蓋範圍，交由單位自主管理，或單位內作業程序可整併處理之項目，提請 討論。

(二)內部控制自評之涵蓋範圍，提請 討論。

說 明：

1.依據 106 學年度專科評鑑報告第 15 頁指出，學校推動內部控制與內部稽核，已有數年經驗，建議於未來階段加強推動各單位內控自我評估，及內部稽核範圍擴展至各單位控制環境、風險評估、資訊與溝通，以及監督等層面，俾使內部控制及內部稽核作業更為完整。

2.已於 107.09.03，針對全校教職員工辦理「107 學年度內部控制暨稽核研討會」，增進全校教職員工對自評的觀念。

3.檢視內部控制作業程序涵蓋範圍，討論交由單位自主管理或單位內作業程序可整併處理之項目。

4.依據內部控制自評之涵蓋範圍，討論依稽核計畫內抽核到的單位、全校所有作業程序，或各單位抽核一個作業程序填列，再交由內部控制委員會覆核通過。

5.另請各單位再檢視控制重點是否合宜。

決 議：

1.本學年度(107 學年度)先進行檢討內部控制作業程序涵蓋範圍，交由單位自主管理，或單位內作業程序可整併處理之項目，但須符合教育部「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」明定之作業程序。請各單位於 9 月底繳交作業程序數量及名稱，另於 108 年 3 月繳交整併後之作業程序及風險值。

2.下學年度(108 學年度)內部控制自評之涵蓋範圍，將依稽核計畫內抽核到的單位自評，再交由內部控制委員會覆核通過，並建請稽核人員除了針對高風險抽核外，另再抽核至少一項低風險作業程序。

3.未來內部控制委員會開會時程及作業，訂定如下，自 108 學年度開始自評：

時程	項目
4-6 月	內部控制委員會開會(修訂作業程序及風險值)
7 月	稽核人員訂出稽核計畫
8 月	依稽核計畫抽核到的程序進行內部控制自評
9 月	內部控制委員會開會通過自評
10 月	自評結果交由稽核人員稽核

提案五：修改本校之「內部控制制度實施辦法」，提請討論。

說明：

目前本校之「內部控制制度實施辦法」係包含成立內部控制委員會及內部稽核小組。依教育部規定，內部控制制度實施辦法刪除內部稽核內容，內部稽核辦法交由稽核人員擬定。

條次	修正後條文	現行條文	說明
一	保障學校營運效能之提升、資產之安全、財務報表之可靠性及相關法令之遵循，依私立學校法第五十一條及學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法訂定「育英醫護管理專科學校內部控制制度實施辦法」(以下簡稱本辦法)，並成立「育英醫護管理專科學校內部控制委員會」(以下簡稱內控委員會)	保障學校營運效能之提升、資產之安全、財務報表之可靠性及相關法令之遵循，依私立學校法第五十一條及學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法訂定「育英醫護管理專科學校內部控制制度實施辦法」(以下簡稱本辦法)，並成立「育英醫護管理專科學校內部控制委員會」(以下簡稱內控委員會)及隸屬校長之「育英醫護管理專科學校內部稽核專案小組」(以下簡稱稽核小組)。	刪除內部稽核內容
九~十二		第四章內部控制制度之檢核 (以下內容略)	刪除內部稽核內容
九	第四章 第九條	第五章 第十三條	修改條次

決議：依教育部規定辦理，內部控制制度實施辦法刪除內部稽核內容，內部稽核辦法交由稽核人員擬定。

肆、臨時動議：無。

伍、散會(中午 15 時 30 分)