

國立高雄餐旅大學 101 學年度第 2 學期第 1 次內部控制小組會議紀錄

時間：102 年 7 月 17 日（星期三）上午 10 時整

地點：本校行政大樓 6 樓國際會議廳

主席：潘副校長江東

出(列)席人員：詳簽到表

記錄：楊慧禎

議程：

壹、主席致詞(略)

貳、上次會議決議執行情形：

案次	案由 (提案單位)	決議	執行情形
1	擬訂本校第 1 版 內部控制制度 (秘書室)。	101 年 12 月 26 日 101 學年度第 1 學期第 2 次內部控制小組會 議修正通過。	業於 101 年 12 月 27 日陳校長 核定後報教育部核備。

參、秘書室工作報告

- 一、本校第 1 版內部控制制度業已於 101 年 12 月 27 日陳校長核定後報教育部核備。該內容已置本室之內部控制制度網頁供各單位參閱。
- 二、教育部於 102 年 5 月 1 日臺教綜(三)字第 1020060894A 號書函，轉行政院為利各單位持續辦理「強化內部控制實施方案」所列各項工作，特訂定「強化內部控制實施方案 102 年度重點工作」(如附件 1pp. 4-11) 以協助各單位設計及評估內部控制制度，避免以前年度已發生之內部控制缺失又於當年度再度發生，並將「內部控制制度設計應行注意事項」(附件 2p. 12)列為該重點工作之附件，請各單位依該注意事項採由上而下先確認整體及作業層級目標，進而評估無法達成目標之風險因素，以避免遺漏單位潛在之執行風險，再就不可容忍之風險找出業務項目，設計其控制作業，並積極落實執行。
- 三、有關強化內部控制實施方案 102 年度重點工作中第一點，辦理內部控制宣導訓練部分，惠請人事室協助列入於年度行政同仁教育訓練之課程，於適當時間辦理相關教育訓練。
- 四、依據教育部 102 年 3 月 14 日臺教綜(三)字第 1020038580 號書函示，應按月以電子郵件填妥「教育部內部控制制度通報表」傳送教育部；該通報表需填報 102 年增(修)訂完成內部控制制度項數之「目標數」及「截

至填報當月已增(修)項數」,前依「教育部中程施政計畫(102至105年度)共同性目標及指標」中有關「落實政府內部控制機制」之指標,本校所填102年應增(修)訂完成內部控制制度「目標數」為5件,本(102)年3-6月之內部控制制度通報表已於規定期間內按月填報,目前尚無增(修)之案件數。

五、依據行政院「內部控制制度設計應行注意事項」,各機關應力求內部控制制度之有效運作,並應適時檢討強化其內容,倘控制作業、作業流程過於繁多或已不適用者,宜適度精簡、修正或刪除,使其更臻具體、明確及可用。爰此,本組於102年6月7日函請各單位評估及檢討前所設計並核定完成之內部控制制度實際執行情形,如有需增加、修正或刪除者,於彙整後提送本次小組會議審議,並陳校長核可後,逕行修正;之後將陸續完成本校102年應增(修)訂完成內部控制制度項數之目標數。

肆、討論事項：

案由一：本校國際學院業於102年2月1日成立,擬新增及刪除第1版內部控制制度內容,詳如說明,提請討論。

【提案單位：秘書室】

說明：

- 一、國際學院設有應用英語系、應用日語系、國際觀光學士學位學程及國際廚藝學士學位學程,擬於本校第1版內部控制制度新增國際學院院務會議及其系系務會議等內部控制事項。
- 二、刪除原置於餐旅學院之應用語系及應用日語系、原置於觀光學院之國際觀光學士學位學程及原置於廚藝學院之國際廚藝學士學位學程等之內部控制作業系務會議事項。
- 三、國際學院及其系擬列入第1版內部控制制度事項,如附件3, pp. 13-34。

決議：照案通過。

案由二：擬修正研究發展處之內部控制事項,詳如說明,提請討論。

【提案單位：秘書室】

說明：

- 一、研究發展處內部控制事項：

(一)項目編號 GG01 校外實習獎懲處理：修正作業程序說明第二點及校外實習獎懲處理作業流程圖。

(二)項目編號 GG02 「學生職涯發展輔導」：

1、修正作業項目及其相關表單內之項目名稱。

2、修正活動紀錄表及教學卓越計畫滿意度調查表之年度及滿意度調查表學員基本資料院別增加國際學院。

二、研究發展處內部控制事項修正前、後內容，如附件 4，pp. 35-44。

決 議：照案通過。

伍、臨時動議(無)

陸、散 會：上午 10 時 30 分。