

國立清華大學 108 年度第 2 次校務品質保證稽核委員會 會議紀錄

時 間：108 年 6 月 20 日(星期四)下午 2:30

地 點：行政大樓二樓（事務組旁邊）第二會議室

召 集 人：金仲達主任秘書

出席人員：

戴念華教務長(焦傳金副教務長代理) 謝小苓學務長(李美蕙組長代理)
 顏東勇總務長 曾繁根研發長 嚴大任全球長(請假) 王俊堯主任
 林文源館長(王珮玲組長代理) 林紀慧主任(請假) 王淑芬主任
 趙秀真主任 江天健教授 張祥光教授 林世昌教授 翁曉玲副教授

列席人員：

研發處計畫管理組黃慶育組長、研發處計畫管理組陳雅芬小姐

紀 錄：何亭吟

壹、上次會議追蹤事項

一、上次會議(108.1.9)追蹤事項及進度回復如下表

追蹤事項	108 年第 1 次品保會進度回復	108 年第 2 次品保會進度回復
有關項次 5「本校接受補助及委辦經費控管作業-未依合約請款時限請款造成經費透支」乙案，請智財組法務人員協助修正新增之「國立清華大學執行計畫同意書」，並於研發會議再次討論後送行政會議報告及施行，追蹤後續辦理情形。	107.8.29 主秘召開經費透支討論會議，依會議討論結論於「國立清華大學產學合作、政府科研補助或委託辦理收支管理要點」新增第八點內容：本校產學合作計畫合約生效後，經費未撥入本校前，計畫主持人如有經費支用需求，以年度計畫百分之五十為限額，由校務基金先行墊付計畫款項，惟不可支用項目為計畫主持人工作費及管理費；另逾百分之五十者，應專案簽准後辦理；委託單位無法撥款時，應由計畫主持人負責籌措財源歸墊。	1.依據上次會議委員建議「國立清華大學建教合作研究計畫經費編列規畫表」(詳附件一 P.5)酌做文字修正後執行。各計畫簽約時即一併提送此表，會送各單位管控。 2.主計室協助判別是否有透支尚未歸墊之計畫；研發處計畫管組稽催執行系所於計畫成立後盡速請款。 3.研發處將「國立清華大學產學合作、政府科研補助或委託辦理收支管理要點」納入內控評估管

國立清華大學建教合作研究計畫經費編列規畫表，已做相對應修正。
 提送 107.9.13 第 59 次校務基金管理委員會會議審議通過。
 107.10.4 提送 107 學年度第 1 學期第 1 次研究發展會議報告。

理。
 4.關於計畫透支的管控：
 (1) 主計室每 3 個月將款項未撥入之名單簽請研發處追蹤，調查回覆情形陳報主秘。
 (2) 出納組將開立收據逾期 3 個月款項尚未撥入本校之計劃，每個月通知系所及其一級單位追蹤，並陳報主秘。

- 主席裁示：1.請依委員建議酌做文字修正。
 2.修正後通過。
 3.本案再列追蹤，下次品保會議整理上述措施實施的成效，要有具體數據支持。

貳、報告事項

一、107 年度風險評估風險值四(含)以上項目，各單位填寫改善方案或機制（詳附件二 P.6-12）。

二、108 年度內部控制自行評估及風險評估報告（詳附件三 P.13-49）。

- (一) 行政單位作業層級自行評估項目原預訂共 57 項，經查序號 12 及 13(教務處-跨院國際碩博士班招生及課程作業)歸類錯誤故刪除，合計共 55 項，評估結果皆符合**內部控制及相關法規規定**。
- (二) 教學單位作業層級自行評估項目，僅針對招生及課程相關業務完成作業層級自行評估共 158 項，其評估結果皆符合**內部控制及相關法規規定**。

參、討論事項

案由一：擬將「108 年度風險評估風險值四(含)以上提送內部稽核人員列入稽核項目」乙案，提請審議。

說明：

一、108 年稽核項目係由 108 年度風險評估風險值四(含)以上提送內部稽核人員列入稽核項目擇用參考，並擬定 108 年度稽核計畫：

(一)108 年度風險值大於 4 以上之項目，共計 14 項，前 2 項如下：

項次	填報單位	風險名稱	類別	風險情境及影響 (重點條列背景說明及問題點)	機率 (I)	影響 (L)	風險值 (R)=(I)x(L)
1	圖書館人社分館	人社分館一樓書庫安全	7	1.人社分館位於人社院 A 區，共有 2 個樓層，1 樓主要為書庫空間。因館藏豐富，書庫百分之八十以上空間皆	2	2	4

				放置書架。 2.1 樓因空間不夠開闊，故視線上易有死角，進而有安全疑慮。			
2	人文社會學院學士班	專任師資不足	9	部分學程因師資不足由兼任教師授課，可能因教師個人因素無法穩定開課	2	2	4

(二)108 年度風險值大於 4 以上之項目，第 3~14 項有關個資相關的項目，因考量「個資稽查」為每年稽核項目之一，將評估風險值超過預設值之系所，亦或個資用量較多之單位，排定個資稽查。

項次	填報單位	風險名稱	類別	風險情境及影響 (重點條列背景說明及問題點)	機 率 (I)	影 響 (L)	風險值 (R)=(I)x(L)
3	經營管理碩士在職專班(MBA)	出國相關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
4	經營管理碩士在職專班(MBA)	招生相關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
5	經營管理碩士在職專班(MBA)	學籍資料相關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
6	高階經營管理碩士在職專班(EMBA)	出國相關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
7	高階經營管理碩士在職專班(EMBA)	招生相關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
8	高階經營管理碩士在職專班(EMBA)	學籍資料相關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4

項次	填報單位	風險名稱	類別	風險情境及影響 (重點條列背景說明及問題點)	機 率 (I)	影 響 (L)	風險值 (R)= (I)x(L)
9	財務金融 碩士在職 專班(MFB)	出國相關表 格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
10	財務金融 碩士在職 專班(MFB)	招生相關表 格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
11	財務金融 碩士在職 專班(MFB)	學籍資料相 關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
12	公共政策 與管理碩 士在職專 班(MPM)	出國相關表 格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
13	公共政策 與管理碩 士在職專 班(MPM)	招生相關表 格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4
14	公共政策 與管理碩 士在職專 班(MPM)	學籍資料相 關表格	12	含有個人資料的電子檔案是以可編輯的檔案格式提供給機關的外部單位或人員，當資料被懷有惡意人士竄改/刪除資料，機關將無法證明資料有被竄改或已被刪除	2	2	4

- 決議：1.將項次1「人社分館一樓書庫安全」提送內部稽核人員列入稽核項目擇用參考。**
- 2.教學單位牽涉經費相關作業增列為重點項目，列下年度(109年)作業層級自行評估項目。**

肆、臨時動議

伍、散會