

# 國立清華大學 111 年度第 1 次校務品質保證委員會 會議紀錄

會議時間：111 年 07 月 13 日（星期三）下午 2:00

會議地點：行政中心第二會議室 R722

主 席：戴念華副校長兼主任秘書

出席人員：巫勇賢教務長、詹鴻霖學務長(余憶如簡任秘書代理)、顏東勇總務長、曾繁根研發長(邱博文教授代理)、嚴大任全球長、王俊堯主任、蕭菊貞館長、謝傳崇主任(戴瑩瑩組長代理)、王秀娥代理主任(林珮筠組長代理)、楊淑蘭主任、蘇郁惠主任、江天健教授、張祥光教授、林世昌教授、翁曉玲教授

列席人員：秘書處綜合業務組邱婉君組長、陳怡如稽核師、人事室游婷婷組員

紀 錄：何亭吟

## 壹、報告事項

- 一、教育部（110 年 7 月 19 日臺教綜(三)字第 1100081217 號）訂定「教育部風險管理推動作業原則」，自中華民國一百十年七月十九日生效；另「教育部風險管理及內部控制推動作業原則」自同日停止適用。
- 二、109 年度列入內部控制作業追蹤 2 項目，執行情形如附件一，業務單位已連續二年提出改善措施並逐步改善，明年度將改列年度風險評估作業辦理。
- 三、110 年度選定各單位內控業務項目列入內部控制作業計 28 項（13 個一級行政單位各 2 項及跨職能項目 2 項），其評估結果各作業項目符合內部控制及相關法規規定，惟「圖書館災害應變作業-開館期間發生火災」項目之控制重點有一項僅能做到部分落實，提出需採行之改善措施，詳如附件二，已列為（110）年度列入內部控制作業追蹤事項。
- 四、各行政單位業已完成「111 年度內部控制制度評估實施計畫」之風險評估作業並經委員分組初審風險值。將於本次會議確定風險值並選定各單位列入內部控制作業項目(14 個一級行政單位各 2 項及跨職能項目 2 項)。

## 貳、討論事項

案由一：本（111）年度風險評估作業各行政單位風險值確認案，提請審議。

說明：

- 一、依據「111年度內部控制制度評估實施計畫」，各行政單位已完成風險評估作業並經委員分組初審風險值。
- 二、本年度風險評估略有調整作法，第一階段各單位務必提交一級主管由上而下確認風險值之資料。第二階段內控作業承辦人及稽核師初步檢視各單位風險項目資料，針對問題與各單位討論。第三階段歸類各單位「自主管理」（例行監督）項目及「列入本年度內控管控」項目，並將內控管控項目提送分組委員確認風險值。
- 三、111年度各行政單位提出 256 項風險項目，其中包含 31 項共通性、跨職能項目。分類為「自主管理」項目 150 項（如附件三），「列入本年度內控管控」項目 106 項（如附件四）。
- 四、委員初審之內控管控項目，共提出 14 項建議新風險值及 3 項新增項目（如附件五），經請業務單位檢視，有 8 項擬仍維持原風險值。請就附件五風險值進行討論，並確認本年度各項風險值。

決議：

- 一、共通性及跨職能項目「公教人員廉政倫理事件」風險項目，稽核師建議該項目之風險情境及影響涵蓋範圍應更廣，應包含經費核銷部分，風險殘餘值為  $2*2=4$ ，主席裁示請人事室參考稽核師建議修改。
- 二、依委員討論及相關建議，確認本年度各單位風險評估之各項風險值，修正後通過。

案由二：本（111）年度選定各單位內控業務項目列入自行評估作業乙案，提請討論。

說明：

- 一、本校內部控制制度各行政單位於辦理風險評估後，將選定業務項目進行風險滾推及後續建立作業程序說明及流程圖。依本校「111年度內部控制制度評估實施計畫」內控作業項目擇定原則：共通性、跨職能 2 項，每一級單位至少擇 2 項作為內控作業項目。
- 二、內控作業承辦人及稽核師初步擇選擬列入本年度內控自行評估作業項目，相關資料請參見附件六。
- 三、請就附件六進行討論並確認本年度擇定自行評估作業項目。

決議：照案通過。

案由三：配合 110 年度滾動修正「108-112 中長程校務發展計畫」，修訂本校「內部控制手冊」乙案，提請審議。

說明：

- 一、依本校 110 年度滾動修正「108-112 中長程校務發展計畫」，修訂「內部控制手冊」之組織架構、各單位作業層級目標及分層負責明細表共同事項等。
- 二、依教育部 110 年 7 月 19 日來函「教育部風險管理推動作業原則」修訂「內部控制手冊」之風險評估內容。
- 三、修正對照表及修正後內部控制手冊，如附件七、附件八。

決議：

- 一、依委員建議酌做文字修正及新增藝文總中心單位作業層級目標。
- 二、修正後通過。

案由四：修正「國立清華大學校務品質保證委員會設置要點」乙案，提請審議。

說明：

- 一、委員人數調整及內文文字刪減及修正，修正對照表及修正後校務品質保證委員會設置要點，如附件九。
- 二、本案經審議後，送校務會報通過後實施。

決議：依委員建議酌做文字修正，修正後通過。

參、臨時動議

肆、散會