

# 國立清華大學 107 年度第 2 次校務品質保證稽核委員會 會議紀錄

時間：107 年 7 月 31 日(星期二)上午 11:00

地點：學習資源中心七樓第二會議室（旺宏館 R722）

召集人：呂平江主任秘書

出席人員：詳如簽到表

列席人員：詳如簽到表

## 壹、上次會議追蹤事項

一、上次會議(107.1.24)追蹤事項及進度回復如下表

追蹤事項	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。	<p>「國立清華大學產學合作、政府科研補助或委託辦理執行計畫同意書」再修正第九點內容已於 106.12.5 研發會議審議通過，業已與「國立清華大學計畫經費控管及透支處理原則」一併送行政會議審議。</p> <p>因經上次會議(107.1.24)委員提議，本組再收集台大、交大、中央及成大四校經費透支處理方式及法規（詳附件一），四校共通作法：</p> <ul style="list-style-type: none"><li>● 只要經費未到位要支用，都須事先</li></ul>

追蹤事項	進度回復
	<p>填送相關表單送主計室控管。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 可預先支用之費用，不含計畫主持人之工作費。</li> <li>● 提出經費預支者，除成大要求需自行提供暫借經費來源，其餘三所大學皆申請由校方暫墊付。</li> </ul> <p>四所大學，法規雖都有帶到經費未到位前之動支處理方式，但實際細部運作都依內部會計程序控管。</p>

**決議：**此案延宕已久，研發處應盡速召開會議修訂本校相關法規，並知會相關單位配合辦理，以達透支管理之綜效，並列入下次會議追蹤事項。

## 貳、報告事項

一、查於本(107)年度有下列新增單位，為有效執行內部控制，擬應盡速建立作業流程，並增列於本年度自行評估項目中，新增單位如下述：

- (一) 研發處-清華實驗室
- (二) 清華學院-科技藝術研究中心
- (三) 清華學院-區域創新中心

二、另查因合校於 106 及 107 年度進行業務整併、重整之單位，亦應盡速修訂其作業流程及相關辦法以符現況，如下述：

- (一) 南大校區-總務行政組

**主席裁示：**本案同意備查。

## 參、討論事項

**案由一：**擬訂「國立清華大學 107 年內部控制制度評估實施計畫」草案，提請

討論。

一、為辦理本校 107 年內部控制評估，提國立清華大學內部控制制度評估實施計畫（詳附件二），預定 8 月進行內部控制評估作業。

二、本(107)年度評估範圍除自行評估作業外，連同進行風險評估作業。

（一）自行評估作業：依據 106 年提出之風險業務，各一級行政單位共計 53 項、一級教學單位共計 152 項，共計 205 項之風險業務項目，經審視後遴選重點業務及合併性質雷同之項目後，共計 72 項進行評估設計面及執行面之實施狀況。

（二）風險評估作業：由各一級行政單位及一級教學單位檢視所屬工作項目及內容，預測於下一年度(108 年度)之風險值評量，並完成風險登錄表及進行風險處理。

三、針對風險評估作業，凡風險值四以下予以容忍，由各單位自主管理，持續監控風險程度並定期檢討；風險值六以上，納入主要風險項目管考，及內部控制制度設計控制作業，加強控制機制。

四、本計畫草案通過，簽請校長核定後實施。

**決議：**依各單位提出經審議後之 75 項風險項目列為今年度內部控制自行評估項目。

**案由二：**擬訂「國立清華大學 107 年度稽核計畫辦理內部稽核作業」草案，提請討論。

說明：

一、107 年稽核項目係由 106 年高風險業務項目及符合下列項目者，列入稽核事項，並擬定 107 年度稽核計畫(詳附件三)：

（一）106 年度風險值大於 4 以上之項目，共計 5 項

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)= (L)x(I)
學務處學生 工作組	賃居輔導訪視 工作流程作業	8	1. 每學年九月初開學後 (1 個月內) 確認本校賃居生名冊，請各班班代宣導同學到學校入口網填寫校外賃居地址，但同學上網填寫的意願不高，並列印紙本，請全班同學簽名確認無誤，再交由各輔導教官進行賃居訪視，訪視偶有交通意外之情況。 2. 新房東欲登錄本校租屋平台，必須提出申請，填寫校外租屋資訊建置表，附上房東身分證正反面影印本，土地所有權狀，建物所有權狀和租屋照片電子檔，經審核通過後再給房東一組帳號密碼，然房東電腦資訊能力普遍不高，以致未達到預期之資訊化成效。	2	2	4
全球處綜合 事務組	入台證帳號停 權處理作業流 程	15	若管控有疏漏導致違規遭移民署處分，本校入臺證申請帳號可能被停權一至三年。	2	2	4
計算機與通 訊中心校務 資訊組	校務資訊系統 資料庫伺服器 服務中斷處理 作業流程	12	1. 設備老化、效能不足，導致服務中斷 2. 遭受網路攻擊導致服務中斷	2	2	4
物理學系	課程相關資料 登錄錯誤	15	未落實確認機制，以致課程資料登錄錯誤，影響學生選課權益及教師教學計畫	2	2	4
哲學研究所	招生考試報名 人數不足處理 作業流程	3	1. 少子化風暴，台灣高等教育面臨嚴峻挑戰。 2. 國外學校來台招收優秀學生，國內研究所林立，分散生源。	2	2	4

(二)「實驗室管理流程」一經 106 年度第 1 次校務品質保證稽核委員會決議，本年度此項目由環安中心彙整 107 年度實驗室查檢中，擇定缺失項目較多之實驗室進行內部稽核。

(三)「個資稽查」一由 107 年選遴選風險值超過預設值 36 之系所，抑或個

資用量較多之單位，排定個資稽查，如下表所示：

單位	個資檔案數	風險項數
電機系	8	19
生活輔導組	2	15
資工系	2	9
綜學組	4	6
課外組	3	6
工學院	2	6
理學院	1	5
師培中心	5	5
資應所	4	4
人事室	2	3
通訊所	2	3
IMBA	3	3
電資院學士班	1	3
藝術學院	2	2
工工系	1	1
生科院	1	1
醫環系	1	1
光電所	1	1
亞際學程	1	1
學務處學工組	1	1
合計	47	95

決議：經與會委員討論後決議，107年度稽核共計七案，其項目如下：

- 一、「賃居輔導訪視工作流程作業」－學務處學生工作組。
- 二、「入台證帳號停權處理作業流程」－全球處綜合事務組。
- 三、「校務資訊系統資料庫伺服器服務中斷處理作業流程」－計算機與通訊中心校務資訊組。
- 四、「課程相關資料登錄錯誤」－物理學系

五、「招生考試報名人數不足處理作業流程」-哲學研究所。

六、「實驗室管理流程」- 待環安中心提供 107 年度實驗室查檢缺失項目較多之實驗室排定內部稽核。

七、「個資稽查」-電機系。

肆、臨時動議

伍、散會