

國立清華大學 105 年度第 2 次校務品質保證稽核委員會 會議紀錄

時間：105 年 7 月 4 日(星期一)下午 14:00

地點：學習資源中心七樓第二會議室（旺宏館 R722）

召集人：李敏主任秘書

出席人員：

戴念華教務長(請假)	謝小苓學務長	呂平江總務長
潘犀靈研發長	陳信文全球長	金仲達主任(請假)
王淑芬主任	趙秀真主任	孫宏民代理館長(黃瑞娟組長代理)
林樹均教授	鍾經樊教授(請假)	范建得教授
張祥光教授		

列席人員：

盧淑雲主任(李雅萍代理)	薛荷玉執行長	楊淑華組長
馬明紀組長	余憶如組長	研發處陳雅芬小姐(殷嘉蓮代理)

記錄：林子檸

壹、上次會議追蹤事項

一、上次會議(105.1.20)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	1. 目前本校對於計畫透支管理依據「國立清華大學與民營機構建教合作計畫經費控管及透支處理原則」辦理，為

<p>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>	<p>達到更嚴謹的計畫管理。</p> <p>2. 已於 104 年 9 月 22 日及 105 年 5 月 10 日兩次研發會議討論，「國立清華大學與民營機構建教合作計畫經費控管及透支處理原則」修正案無異議通過。</p> <p>3. 新增之「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」，尚有幾點條文待釐清後預計於 105 年 10 月再送研發會議審議。通過研發會議後，再與「計畫經費控管及透支處理原則」一併送行政會議審議。</p>
<p>1. 媒體不實報導，造成社會誤導：例如：王丹老師因客座期滿，卻被誤導為不續聘的理由是部分理科教授不滿王丹「慫恿」學生參與太陽花學運所致，引發媒體大幅報導及立委質詢。問題點在於議題被操作、報導不實及泛政</p>	<p>1. 即時輿情監控，更有效率掌控可能的媒體危機，有助預防。</p> <p>公共事務組每天都會瀏覽「靠北清大」、「PPT 八卦版」等網頁，另外，組內人員也訂閱 google 快訊 (google</p>

治化等。

2. 負面報導，影響本校形象：例如：本校師生性平事件等，因為媒體圖文並茂地過度渲染，讓社會觀感不佳。問題點：社會大眾對於高等學府，有較高於一般的道德標準，也有較高期待，師生未守份際，並鬧上媒體，普遍不被社會認同。

alert)，指定特定關鍵字，例如清大、清華等，如果網路上出現與關鍵字相符的訊息，google 系統會傳送到信箱。透過以上方式，掌握訊息脈動。

2. 校內行政一級主管 line 群組成立，第一時間即可通報並討論決策，加速決策效率，同時集思廣益，擴大考慮面向，更有助精準回應負面新聞。

以與新竹教育大學合校案為例，執行長隨時將相關新聞轉貼至行政一級主管 line 群組，讓主管瞭解輿情動態，共同研擬最適宜的回應內容。

3. 新聞稿除 e-mail 之外，同步發佈簡訊，以確保到達率及時效。

公共事務組與台北媒體、新竹媒體分別成立 line 群組，兩個群組成員皆超過 30 人。新聞稿、採訪邀請等需要

	<p>對外宣傳等事項，除了以 e-mail 發佈，也會張貼在媒體的 line 群組，強化時效以及到達率。</p>
--	--

決議：

- 一、請研發處提供「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」予主計室參閱，並於 8 月底前提供相關修正建議。
- 二、「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」，預計於 105 年 10 月再送研發會議審議，請稽核師持續追蹤本案執行進度。

貳、報告事項

- 一、本校 105 年上半年「出納會計事務查核」業已查核完畢，查核結果報告。

(報告單位：出納會計事務查核小組)

本校 105 年度(上半年)辦理出納會計事務查核工作，業於 105 年 5 月 2 日辦理完畢。經查業務仍有部分缺失尚待改進，彙整如下：

(一)體育室票證/票券管理部分：

- 1.未按月填造票證/票券使用紀錄相關資料至主計室。已提醒該室相關人員應按月將相關資料送至主計室。
- 2.本次查核該室提供之「105 年 1-4 月體能訓練室票證領用及使用月報表」與出納組開立之自行收納款項收據所載部分日期收款金額未合。

後續該室表示「105年1-4月體能訓練室票證領用及使用月報表」有誤植金額或收據字號等，錯誤處已修正。

3.部分款項未依規定至遲於次日中午前送出納組入帳。已請該室相關人員改進。

(二)保管品管理部分：有關本校保管品契據部分(含連帶保證書、保險單)，經查截至查核日止，仍有2件總務處負責之契據逾期(國保字16743、16752)，考量本校權益之維護及避免懸帳之產生，且此部分亦為教育部對本校103年度截至8月底止預算執行查核之建議改善事項，故請總務處積極追蹤及定期清理。截至105年5月27日止，逾期契據之處理情形：

- 1.國保字16743：原到期日為104年11月30日，已辦理展延至105年12月30日。
- 2.國保字16752：原到期日為104年12月31日，尚在簽辦展延至105年6月29日中。

出納會計事查核小組建議：

依據出納管理手冊56條規定，各機關實施出納事務查核結果，應報告機關首長，如有缺失事項，應限期改善並列管追蹤；如缺失事項涉及重大弊端者，應陳報各該管上級機關。另為避免與稽核人員任務重疊，故「出納會計事務查核」應回歸規定辦理，不再送校務品質保證稽核委員會。

主席裁示：

一、依相關法令出納會計事務查核報告資料不列入校務品質保證稽核委員會之報告事項。

二、請體育室依作業規定依限繳交相關資料，並請主計室確實執行稽催之責，稽催若無效時應向相關管道提出反應。

三、體育室經多次查核結果，都有票證作業上之缺失，應進行內部檢討。、
體育室查核多次發現缺失，應進行內部檢討，進行作業流程之修正。

參、討論事項

案由一：本校「內部控制制度手冊」修訂案，提請 討論。

說明：

一、 本校 102 年 6 月已制定「國立清華大學內部控制制度手冊」。

二、 依「政府內部控制制度設計原則」、「政府內部控制監督作業要點」，及

「教育部風險管理及內部控制推動作業原則」等規定，修訂本手冊(附件一)，據以建立維持有效之內部控制制度。

決議：擬提請主計室及范建得教授提供修正建議修正完畢後，於下次會議再進行討論。

案由二：擬訂「國立清華大學 105 年內部控制制度評估實施計畫」草案，提請討論。

說明：

- 一、為辦理本校 105 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（附件二），預定 8 月進行內部控制評估作業。
- 二、依行政院 104 年 7 月 17 日修正「政府內部控制監督作業要點」第十三項規定，機關業務屬性單純或規模較小者，得併由上級機關統籌辦理自行評估，或得僅辦理作業層級自行評估。本校 104 年起不進行整體層級自行評估作業，改採辦理作業層級自行評估；本(105)年度評估範圍除作業層級自行評估外，並進行風險評估作業。
 - （一）作業層級自行評估：依據 104 年提出之風險業務，各一級行政單位共計 45 項、一級教學單位共計 121 項，合計共 166 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，一級教學單位以教學、招生業務列為評估項目遴選後，一級行政單位共計 36 項，一級教學單位共計 17 項，合計共 53 項自行評估作業項目，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(106 年度)之風險值評量，並完成風險登錄表及進行風險處理。
 - （三）因自行評估之作業項目訂定有流程上之不完備，擬建議於 106 年度起，自評項目由各單位提出之主要作業流程控制重點，列為自評項目為宜，主要作業流程控制重點辦法另訂之。

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 53 項風險項目列為今年度作業層級自行評估項目。

案由三：擬訂「國立清華大學 105 年度稽核計畫辦理內部稽核作業」草案，提請討論。

說明：

一、105 年稽核項目係由 104 年高風險業務或符合下列項目者，列入稽核事項：

- (一)年度個資稽核項目。
- (二)各單位院所列之風險項目，同性質且重覆性質高者。
- (三)該風險項目可立即採取有效預防措施改善者。
- (四)依本校人力及成本限制考量後，可實行改善之風險項目。

二、依說明一之要件，分別提出之稽核項目為下列九項，並擬定 105 年度稽核計畫(附件三)：

(一)個資相關稽核項目

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)
秘書處校友服務中	校友資料遭人洩漏或利	15	1.遭人洩漏或利用，以致校友受到	2	2	4

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)
心	用		騷擾或攻擊。 2.個資疑義，影響校友中心之聲譽及信用，甚至影響本校形象。			
工科系	駭客入侵或攻擊	12	未建置防火牆或入侵防禦系統，當有駭客惡意入侵或攻擊時，將導致相關服務癱瘓或資料外洩。	2	2	4
工科系	電腦中毒	12	因資安防護常識不足，致使電腦中毒後資料毀損，或淪為駭客手中的工具。	2	2	4

(二)風險項目同性質且重覆性質高者

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 衛生保健 組	化學物潑濺 處理流程	7	實驗室中富含各式各樣的化學物品，潛藏各種危機，操作不慎即可發生化學物潑濺事故，如何降低因化學物潑濺後，所造成身體上的傷害，就顯得十分重要，若不正視	2	2	4

			<p>這個問題，嚴重可能造成人員重傷，對學校負面影響有：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 負面國內新聞媒體報導，造成學校形象重創。 2. 依人員傷重程度，學校及相關人員需依法懲處及鉅額賠償。 			
化工系	毒性化學物質運作風險	7	<ol style="list-style-type: none"> 1. 實驗場所列管毒化物之購買量、使用量、儲存量與廢棄量未依規定確實登錄運作紀錄表以備稽查單位檢查，而有管理缺失之虞。 2. 毒化物大量運作場所未於實驗室出入口張貼公告並定期更新大量運作設施標示，以備稽查單位檢查，而有管理缺失之虞。 3. 實驗場所列管毒化物未依規定放置在安全防火櫃集中儲放，而有外洩、傾倒與管理不實之風險。 	2	2	4

			4. 毒化物運作人員未依規定穿戴防護衣、護目鏡與防毒面罩而有暴露於危害環境之虞。			
化工系	有害廢棄物管理風險	7	<p>1. 實驗場所廢棄化學品未依物質相容性存放，導致劇烈反應發生而有火災或毒性氣體產生之虞。</p> <p>2. 實驗場所操作人員未依規定運行化學品，直接任意棄置有害廢棄物於水槽或大氣中，因而有污染環境衛生之虞。</p> <p>3. 實驗場所使用完畢之藥品空瓶未依本校實驗場所固體廢棄物清除作業方式辦理，而隨意以一般廢棄物處理而有污染環境衛生之虞。</p>	2	2	4
醫工所	實驗室安全	7	<p>1. 未正確使用、保管儀器或藥品</p> <p>2. 未著正確服裝配備</p>	2	2	4

(三) 可立即採取有效預防措施改善之項目

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)
動機系	跌倒危害	7	<p>人員通行作業處及行走處產生跌倒危害之疑慮，可能之原因：</p> <p>1.地面濕滑人員經過造成重心不穩，產生摔倒疑慮；</p> <p>2.物品隨意堆放地面，人員通行未注意，產生碰撞跌倒疑慮。</p>	2	2	4
圖書館 特藏組	特藏室藏品 管理	7	<p>1. 特藏室恆溫恆濕空調系統運作異常，影響藏品保存。</p> <p>2. 移入藏品之清潔處理是否完善，可能有蟲害問題。</p> <p>3. 在特藏組工讀學生可自行刷卡進入特藏室，門禁控管不夠嚴謹。</p> <p>4. 藏品取用與歸位是否確實，影響藏品管理。</p> <p>5. 未建立災害緊急處理程序。</p>	2	2	4

決議：經與會委員討論上列九案，以同一單位合併稽核項目為一案的原則，105年度稽核共計七案，其項目如下：

- 一、「校友資料遭人洩漏或利用」－秘書處校友服務中心
- 二、「駭客入侵或攻擊」及「電腦中毒」－工科系
- 三、「化學物潑濺處理流程」－學務處衛生保健組
- 四、「毒性化學物質運作風險」及「有害廢棄物管理風險」－化工系
- 五、「實驗室安全」-醫工所
- 六、「動機系跌倒危害」-動機系
- 七、「特藏室藏品管理」-圖書館特藏組

肆、臨時動議

伍、散會(15:30)