

馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校

106 學年度內部控制委員會第 1 次會議紀錄

一、時間：中華民國 106 年 9 月 26 日(星期二)下午 13：00

二、地點：關渡校區綜合教學大樓 6 樓第二會議室

三、出席人員：陳漢湘校長、黃瑞吉副校長兼教務主任、秘書室張讚昌主任、學生事務處顏政通主任、總務處李靜慧主任、技術合作處呂建陳主任、人事室陳惠娟(代)、會計室黃惠瑩主任、校牧室湯玉芳主任、軍訓室陳春梅主任、護理科兼高齡服務事業科田聖芳主任、幼兒保育科謝佳吟主任、餐飲管理科王正方主任、化妝品應用與管理科吳緯文主任、視光學科劉祥瑞主任、生命關懷事業科林龍溢主任

列席：

請假：圖書資訊處呂漢軍主任、林佩儒主任(陳惠娟代)、通識教育中心李信成主任、應用外語科梁文華主任、馬偕示範幼兒園黃文娟園長

主席：陳漢湘校長 執行秘書：張讚昌主任 記錄：侯嘉齡

四、開會祈禱：(校長)

五、接納 105 學年度第 2 次會議紀錄。

六、報告事項：

(一)主席致詞：(略)

(二)執行秘書：1. 學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法(106.05.12 臺教技(二)字第 1060060342B 號)已經公告施行，檢視本校現有內部控制及內部稽核相關業務，有下列事項配合辦理：

- (1) 「內部控制制度」依據新法進行版本及內容之修訂，增加風險評估、控制作業循環、自行評估章節，及部分作業文件。規劃修訂的架構如附件一。
- (2) 依據第七條修正本校「內部控制委員會設置辦法」，已於 106 年 6 月 13 日行政會議及 7 月 13 日校務會議通過。
- (3) 依據第十四條訂定本校「內部稽核實施辦法」，並納入為內控制度之附錄。
- (4) 依據第十六條及本校內控制度【壹、總則三、作業說明(三)內部控制制度之檢核：(2)】內容，修正「內部控制制度稽核工作小組設置要點」。

2. 另前述 2 項法規，預定送 106 年 10 月 17 日行政會議審議，及 11 月 10 日校務會議審議。內控制度經本次會議通過後送 11 月 10 日校務會議審議後呈董事會。

3. 內控制度(第四版)105 年 11 月通過後，各項作業文件所依據的辦法可能已有新版本，請各單位檢閱並確認業管作業文件與現行內外部法規相符，文件內之依據須註明頒布施行日期，校內法規另須列法規編號。另相關表單各單位已完成表單編碼後，請將現行表單以電子檔案擲稽核組存檔，如為系統檔案無法列印請註明為系統表單。

4. 本學年度規劃業務時程如下：

期程	工作計畫	辦理單位	備註
106/10	106-107學年度協同稽核員遴聘	稽核組	10/5
106/10	作業文件檢核法規與表單	各單位	10/30
106/10	繳交風險評估及表單	各單位	10/30
106/12	檢核法規，收集並彙整表單	秘書室/稽核組	12/30
106/11	「內部稽核實施辦法」制定案 「內部控制制度稽核工作小組設置要點」修正案 「內部控制制度(第五版)」修正案	校務會議	11/10
107/7	繳交自行評估	各單位	7/30

七、議案：

(一) 內部控制作業風險評估案。(秘書室)

- 說明：1. 本校風險評估經 104.9.30 內控推行委員會通過，為參據行政院研究發展考核委員會 98 年公布之「風險管理及危機處理作業手冊」及淡江大學等校之風險評估作業擬定。
2. 第五版內部控制制度擬納入本校之風險評估影響程度分類表(表一)及風險發生機率分級表(表二)，提請討論表一及表二。

表 1：對學校影響程度之敘述分類表

等級	衝擊或後果	形象	人員傷亡	處分方式	財物損失	影響層面	申訴抱怨	目標達成
3	非常嚴重	國際新聞報導 負面新聞	人員死亡	依法懲處	超過 100 萬元	擴大至校外	團體	經費/時間大量增加
2	嚴重	台灣新聞報導 負面新聞	人員重傷	限期改善	超過 10 萬元， 100 萬元以下	全校性	多數人	經費/時間中度增加
1	輕微	區域新聞報導 負面新聞	人員輕傷	書面說明或回應	10 萬元以下	校內某些單位或區域	少數人	經費/時間輕微增加

*註：影響程度僅須符合其中一種分類即可，不必全部分類皆符合。

表 2：發生機率之敘述分類表

等級	發生機率分類	發生機率百分比	詳細描述
3	幾乎確定	71-100%	在大部分的情況下會發生
2	可能	31-70%	有些情況下會發生
1	幾乎不可能	0-30%	只會在特殊的情況下發生

決議：通過。

(二) 「馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校內部控制制度」(第五版)審議案。
(秘書室)

說明：1. 本校配合組織規程，現行辦法，實務作業及「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」(106.05.12 臺教技(二)字第 1060060342B 號)修訂。

2. 修正摘要說明及修正前後對照表如附件一。

決議：通過，送校務會議審議。

(三) 「馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校 106 學年度作業風險及自行評估計畫」審議案。(秘書室)

說明：1. 依據本校「內部控制委員會設置辦法」第三條辦理本計畫。

2. 計畫如附件二，提請審議。

決議：通過。

八、臨時動議：無。

九、閉會祈禱：(湯牧師)。

十、散會。(14:30)

記錄：



執行祕書：



校長：



馬偕學校財團法人馬偕醫護管理專科學校

106 學年度 教職員工開會簽到表

會議名稱：內部控制委員會第 1 次會議

開會日期：106 年 9 月 26 日(星期二)下午 13:00

開會地點：關渡校區第二會議室

出席	簽到	出席	簽到
陳漢湘校長	陳漢湘	餐飲管理科 王正方主任	王正方
黃瑞吉副校長 兼教務主任	黃瑞吉	應用外語科 梁文華主任	
秘書室 張讚昌主任	張讚昌	化妝品應用與管理科 吳緯文主任	吳緯文
學務處 顏政通主任	顏政通	視光學科 劉祥瑞主任	劉祥瑞
總務處 李靜慧主任	李靜慧	生命關懷事業科 ²⁵⁵⁰ 林龍溢主任	林龍溢
技術合作處 呂建陳主任	呂建陳	示範幼兒園長 黃文娟園長	
圖書資訊處 呂漢軍主任			
人事室主任 林佩儒	陳惠娟代	列席	
會計主任 黃惠瑩	黃惠瑩		
校牧室牧師 湯玉芳	湯玉芳		
軍訓室 陳春梅主任	陳春梅		
通識教育中心 李信成主任	因公		
護理科兼高齡服 務事業科 田聖芳主任	田聖芳		
幼兒保育科 謝佳吟主任	謝佳吟		