

107 學年度第 1 次內部控制工作會議紀錄

會議時間：107 年 12 月 11 日 10 時 30 分至 12 時 00 分

會議地點：輔仁大學野聲樓谷欣廳

主持人：張懿云 副校長(林玠鋒主任代)

出席人員：陳慧玲總務長、人事室陳舜德主任、會計室黃秋艷主任、稽核室林玠鋒主任、各一級單位種子內控人員、報名參加人員(詳如簽到表)

記 錄：陳瑩儒

壹、主席致詞(略)

貳、報告事項

一、106-2 本校「行政單位」內部控制作業項目表提會審議狀況說明

(一)各行政單位提會審議通過內部控制作業項目：

順次	單位	順次	單位
1	秘書室，共通過 4 則	17	稽核室，共通過 3 則
2	校務研究室，共通過 2 則	18	宗教輔導中心，共通過 1 則
3	總務處，共通過 8 則	19	進修部使命室，共通過 1 則
4	人事室，共通過 13 則	20	中國聖職單位使命特色發展室，共通過 1 則
5	會計室，共通過 9 則	21	聖言會使命特色發展室，共通過 1 則
6	公共事務室，共通過 3 則	22	耶穌會使命特色發展室，共通過 2 則
7	資金室，共通過 4 則	23	服務學習中心，共通過 2 則
8	研究發展處，共通過 23 則	24	台灣偏鄉教育關懷中心，共通過 3 則
9	國際及兩岸教育處，共通過 7 則	25	宿舍服務中心，共通過 0 則
10	教務處，共通過 13 則	26	藝文中心，共通過 1 則

順次	單位	順次	單位
11	學生事務處，共通過 16 則	27	法務室，共通過 1 則
12	圖書館，共通過 5 則	28	校史室，共通過 2 則
13	資訊中心，共通過 7 則	29	學生輔導中心，共通過 1 則
14	環境保護與安全衛生中心，共通過 2 則	30	研究倫理中心，共通過 1 則
15	推廣部，共通過 1 則	31	實驗動物中心，共通過 0 則
16	體育室，共通過 1 則	32	天主教學術研究院，共通過 3 則
共計通過 141 則			

(二)106-2 內控委員會審議通過之各行政單位內部控制作業項目表，預定 12 月底將電子檔完整版提供各行政單位種子內控同仁。

(三)宣導事項：

1.日後權責單位(如人事室、教務處、總務處等)遇有相關法規修正而有修訂各單位控制作業項目內容時，宜提到內部控制工作會議討論，以利各相關單位滾動修正內部控制作業項目。

2.內部控制制度建立重要性：

- (1)避免過度依賴以往經驗，忽視可能潛在風險。
- (2)期能事前發現問題，避免下情無法上達。
- (3)避免濫用職權。
- (4)從檢核面、法規面乃至執行面，應嚴謹且負責全面檢視

3.風險評估重要性：

風險可能會隨著時間、環境、政策、法令或機關組織變革等因素之變化而有增減，因此，每學年度上學期會請各單位製作風險評估相關作業。

二、內控法制修正狀況

(一)《輔仁大學內部控制制度實施辦法》分別經 107 學年度第 2 次及第 3 次行政會議決議修正、107.11.15 董事會通過，於 107 年 11 月 27 日函文公告各單位。

(二)修正重點要旨：

1. **第 1 條第 2 項**：「本校附設醫院之內部控制制度實施辦法，由本校附設醫院另訂之。」

學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法(以下簡稱「私校內控辦法」)第 21 條之規定,「學校之附屬機構及相關事業,除另有規定外,應比照本辦法,建立本制度。」依主管機關所揭示之條文規定意旨,附設醫院的營運屬性與學校未盡相同,該私校內控辦法未必可涵蓋學校附設醫院之實際運作需求,從而,附設醫院可依衛生福利部另行訂定之相關規定進一步建立內部控制制度,若無該特別規定,則依私校內控辦法建立內控制度。依此設立之附設醫院內部控制單位,與學校之內部控制單位,同受學校法人董事會之監督。基於前揭私校內控辦法之意旨,並考量附設醫院營運屬性與學校之差異及本校附設醫院建立內部控制制度之必要性,爰增訂本條第二項之規定。

2. 第 13 條第 2 項與第 3 項:各單位內部控制事項發生高風險事件或有疑似違反規定之缺失時,除應簽報長官及相關權責單位以利進行改正外,必要時應循校內溝通機制協助稽核室適時取得資訊,以利進行風險評估。

前項情形,得依輔仁大學內部稽核實施辦法第十八條之規定,進行臨時性稽核。

- (1)依據教育部於 106 年 5 月 12 日修正發布《學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法》(以下簡稱私校內控辦法)第 3 條第 1 項之規定,私校之內部控制制度應包含「控制環境」、「風險評估」、「控制作業」、「資訊及溝通」及「監督作業」五大組成要素。本條項之第 4 款規定「資訊及溝通」係指:「學校法人及學校蒐集、產生及使用與校務規劃、執行及監督有關之內外部資訊,以支持內部控制其他組成要素之持續運作,確保資訊之有效溝通,並提供資訊需求者適時取得資訊之機制。」
- (2)各單位內部控制事項發生高風險事件或有疑似違反規定之缺失時,該單位應簽報長官及相關權責單位以利進行改正,以符合本辦法第二條所揭櫫之目的。又,學校於實行內部控制制度時,應注意與內部稽核之監督查核制度,於功能上及運作上有合理的區分。本條原第二項之規定,使各單位對稽核室負有即時通報之義務,與前揭私校內控辦法第三條所定之內部控制組成要素之意旨及內部稽核單位之權限範圍未完全相符。為實現本辦法第二條所定之目的,並符合前揭私校內控辦法第三條所定內部控制制度組成要素之意旨,爰修正本條第二項之規定,以促進內部控制其他組成要素之持續且有效運作,並優化本校之營運效率,期能實現整體價值提昇之目的。
- (3)前項情形,必要時得依輔仁大學內部稽核實施辦法第十八條之規定,進行臨時性稽核,期能適時提供改進建議,並協助董事會及校長檢查及覆核內部控制制度之效果及缺失。
2. 第 18 條:「本辦法及內部控制制度經行政會議及董事會通過後,公告施行。修正時亦同。」

內部控制制度之推動係組織內全體成員之職責,藉由董事會、學校及所屬成員執行之管理過程,實現本辦法第 2 條所定之目標。依據「學校財團法人及所設私立學校

內部控制制度實施辦法」第 2 條第 2 項之規定，學校應訂定內部控制制度，經學校法人董事會通過後實施；又，同法第 22 條規定，學校應定期檢討及修正內部控制制度。為使法源依據更為明確，並求周延，爰於本條增訂本校之內部控制制度須經行政會議及董事會通過後，公告施行；修正時亦同。

參、討論事項

一、案由：本校 107 學年度內部控制制度作業期程調整案

說明：

1. 107 學年度第 1 學期及第 2 學期內部控制委員會召開時間業經行政會議決議訂於 107 年 12 月 20 日及 108 年 5 月 30 日召開。
2. 各單位內控已陸續上軌道，故更改為每學期內控委員會召開前需召開至少一次內部控制工作會議。
3. 原定作業期程如下表，因部分異動提請討論，異動說明：
 - (1) 各單位內部控制作業項目自行評估表(表單九)：因各單位表單七尚未全部審議完成，表單九暫不實施，改至 108 學年度起依制度辦理。
 - (2) 各單位內部控制作業項目表、彙總表、異動狀況一覽表、現況一覽表(表單七、八、十)：改至 108 年 4 月 19 日(星期五)繳交

順次	作業項目	時間	執行狀況	調整後
1	輔仁大學各單位內部控制小組組織分工表(表單一)	107 年 8 月	已依計畫執行完成。	--
2	各單位內部控制風險評估表、風險處理表、風險彙總表、風險評估檢核工作底稿(表單三、四、五、六)繳交	107 年 10 月 19 日(星期五)	已依計畫執行完成。	--
3	各單位內部控制作業項目表、彙總表、異動狀況一覽表、現況一覽表(表單七、八、十、十一)繳交	107 年 11 月 16(星期五)	已依計畫執行完成。	--
4	第 1 次內部控制工作會議	107 年 12 月 11 日(星期二)	依計畫執行	--
5	107 學年度第 1 學期內部控制委員會	107 年 12 月 20 日(星期四)	依計畫執行	--
6	各單位內部控制作業項目自行評估表(表單九)繳交	108 年 3 月 29 日(星期五)	--	1. 本學年度因各單位表單七尚未全部審議完成，表單九暫

順次	作業項目	時間	執行狀況	調整後
				不實施 2.108 學年度起依制度辦理
7	各單位內部控制作業項目表、彙總表、異動狀況一覽表、現況一覽表(表單七、八、十) 繳交	108 年 4 月 25 日(星期四)	--	108 年 4 月 19 日(星期五)
8	第 2 次內部控制工作會議	預計 108/5/13-108/5/17	--	預計 108/5/6~108/5/10 間
9	107 學年度第 2 學期內部控制委員會	108 年 5 月 30 日	依計畫執行	--

結論：依提案辦理。

二、案由：各單位內部控制作業項目表提交審議案

說明：

- 各單位提交 1071 內控委員會審議控制作業項目分述如下，請就 1071 繳交作業項目名稱及預訂控制項目編號中「類別碼」是否正確進行討論。
- 項目編號係依據《輔仁大學內部控制制度作業流程設計原則》之附表二訂定，請參閱【討論資料 1】
- 檢核範例說明：項目編碼結構依序為「一級單位碼」-「次級單位碼」-「類別碼」-「序次碼」
2401-01-文書-02
(1)+(2)+(3)+(4)

(1) 一級單位碼為 4 碼：以數字及英文字母表示。原則上配合各單位會計代碼編列。

(2) 次級單位碼為 2 碼：原則上配合各單位會計代碼編列；無次級單位者，一律以「01」編列。

(3) 類別碼為 2 碼：以中文表示。教學單位採統一業務類型；其他單位配合各單位實際業務類型編列。

(4) 序次碼為 2 碼，以數字自「01」開始編列。

- 如類別碼有更正者，請於 12/12(三)中午前來電告知，以利後續提送內控委員會作業。

(一) 甲類行政單位 (共計 16 個單位)，本次提繳審議共計 11 單位 96 則：

1. 秘書室 (共 7 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	收文處理控制作業	2401-01-文書-02
2	簽文處理控制作業	2401-01-文書-03
3	印鑑管理控制作業	2401-01-其他-01
4	用印申請控制作業	2401-01-申辦-01
5	公文電子交換系統資訊安全管理控制作業	2401-01-其他-02
6	學校立案證明申請控制作業	2401-01-申辦-02
7	名譽博士學位授予控制作業	2401-01-其他-03

2.校務研究室

本學期無新增內部控制作業項目。

3.總務處（共 5 則）

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	總務處設置監視攝影資料管理控制作業	4000-02-其他-01
2	公共教室 E 化設備維護控制作業	4000-02-其他-02
3	畢業服借用控制作業	4000-02-借用-01
4	總務處業管會議室及非課務組排課時段公用教室場地租借管理控制作業	4000-02-場地-01
5	停車證及車輛進出校園管理控制作業	4000-02-其他-03

4.人事室（共 8 則）

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	教師借調服務控制作業	4101-01-調任-01
2	職工出勤控制作業	4101-01-差假-01
3	職工加班控制作業	4101-01-差假-01
4	職工請假控制作業	4101-01-差假-01
5	職工進修控制作業	4101-01-進修-02
6	編制內職員聘僱控制作業	4101-01-聘僱-04
7	工讀助學金薪資核發控制作業	4101-01-其他-02
8	敘薪辦理控制作業	4101-01-待遇-05

5.會計室

順次	作業項目	備註
1	預算編列控制作業	擬提 107-2 會議審議

6.公共事務室

順次	作業項目	備註
1	傑出校友遴選及表揚控制作業	擬提 107-2 會議審議
2	校友證申辦控制作業	
3	校友資料庫管理及使用控制作業	

7. 資金室

順次	作業項目	備註
1	美國輔仁大學基金會收受實物捐贈控制作業	擬提 107-2 會議審議

8. 研發處 (共 10 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	校院研究中心設置及成果追蹤控制作業	4800-01-其他-02
2	國際期刊論文發表補助申請控制作業	4800-02-補助-05
3	指標性期刊論文獎勵申請控制作業	4800-02-獎勵-04
4	鼓勵藝術創作發表及展演補助申請控制作業	4800-02-補助-06
5	出席國際學術會議補助申請控制作業	4800-02-補助-07
6	跨校學術活動補助申請控制作業	4800-02-補助-08
7	中程校務發展計畫控制作業	4800-04-校發-02
8	教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫控制作業	4800-04-校發-03
9	教育部私校獎補助經費執行控制作業	4800-04-校發-04
10	教育部大學校院校務資料庫通知及報部程序控制作業	4800-05-校發-05

9. 國教處 (共 12 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	參加教育者年會控制作業	4900-02-其他-01
2	境外校際學術交流外賓接待控制作業流程	4900-02-交流-03
3	赴姐妹校交換生辦理控制作業	4900-03-學務-01
4	境外交換生申請控制作業	4900-03-學務-02
5	臺灣獎學金辦理控制作業	4900-03-獎補-03
6	學海獎學金辦理控制作業	4900-03-獎補-04
7	華測會華語文能力測驗(TOCFL)代辦控制作業	4900-04-行政-01
8	華語文中心期末測驗控制作業	4900-04-課務-02
9	華語文中心新生入學申請控制作業	4900-04-招生-01
10	華語文中心新生報到控制作業	4900-04-招生-02
11	華語文中心學生學費退費控制作業	4900-04-行政-02
12	華語文中心學生繳交學費控制作業	4900-04-行政-01

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	境外交換生報到控制作業	申請合併「境外交換生研修控制作業」
2	境外交換生研修控制作業	
3	外籍籍學生資訊系統填報控制作業	申請刪除，理由：業務偏承辦人員個人作業，無涉及其他單位，且教育部來文資料及研修會已充分詳細規定填報作業流程，故刪除。
4	外國籍學生獎學金控制作業	申請刪除，理由：因應教育部取消此獎學金，故刪除。
5	輔仁大學獎助碩博士生赴國外大學(機構)研修審核控制作業	申請刪除，理由：此補助為95年經校長指示增編預算辦理並增訂辦法，自102年起已無經費支應，故刪除。(補助辦法預計提送107年12月行政會議提案廢止)
6	境外交換生報到控制作業	申請刪除，理由：合併至境外交換生研修控制作業
7	華語文中心學生宿舍安排控制作業	申請刪除，理由：業務偏承辦人員個人作業，無涉及其他單位，故刪除。
8	華語文中心課外活動控制作業	申請刪除，理由：業務偏承辦人員個人作業，且華語文中心課外活動對象僅限中心師生，無涉及其他單位，故刪除。
9	華語文中心證明文件核發控制作業	申請刪除，理由：業務偏承辦人員個人作業，且華語文中心學生無正式學籍，相關

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
		證明文件均無涉及其他單位，故刪除。
10	華語文中心新生說明會控制作業	申請刪除，理由：新生說明會為中心內部替新生舉辦之關於中心各事項說明，流程全部為內部作業，無涉及其他單位，故刪除。

10.教務處(共 26 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	系所自辦類招生考試控制作業	5000-06-招生-03
2	統一考試類招生控制作業	5000-06-招生-04
3	進修學士班申請入學招生控制作業	5000-06-招生-05
4	四技二專聯合甄選招生控制作業	5000-06-招生-06
5	僑、陸生招生控制作業	5000-06-招生-07
6	考生申訴處理控制作業	5000-06-招生-08
7	保留入學申請控制作業	5000-04-申請-04
8	基本資料異動控制作業	5000-04-學籍-03
9	審核學歷資料控制作業	5000-04-學籍-04
10	提前復學申請控制作業	5000-04-申請-05
11	提高編級申請控制作業	5000-04-申請-06
12	畢業離校控制作業	5000-04-學籍-05
13	退學申請控制作業	5000-04-學籍-06
14	學業因素退學控制作業	5000-04-學籍-07
15	學生逾期未註冊(未復學)退學控制作業	5000-04-學籍-08
16	學生申請科目免修抵免控制作業	5000-04-申請-08
17	成績單申請控制作業	5000-04-申請-09
18	寄發成績單控制作業	5000-04-成績-01
19	畢業證書管理控制作業	5000-04-其他-01
20	學生證管理控制作業	5000-04-其他-02
21	校際選課控制作業	5000-03-課程-02
22	本校暑期班課程控制作業	5000-03-課程-03
23	他校暑期班課程選課控制作業	5000-03-課程-04
24	北區教學資源中心課程選課控制作業	5000-03-課程-05
25	學期考試控制作業	5000-03-試務-01

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
26	教學成果獎勵作業	5000-08-獎勵-01

11.學務處 (共 14 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	學生違規銷過控制作業	5100-02-獎懲-01
2	學生獎懲及操行成績控制作業(名稱已變更)	5100-02-獎懲-02
3	就學優待減免控制作業	5100-02-助學-03
4	學生就學貸款控制作業	5100-02-助學-04
5	學生請假(公假)控制作業	5100-02-請假-01
6	學生請假(事假、病假、喪假、女性生理假)控制作業	5100-02-請假-02
7	學生請假(產假或哺育幼兒假)控制作業	5100-02-請假-03
8	教育部學產基金設置急難慰問金控制作業	5100-02-急難-01
9	重大慶典活動控制作業	5100-02-慶典-01
10	交通費補助代辦控制作業	5100-04-補助-01
11	特殊教育獎助學金代辦控制作業	5100-04-補助-02
12	報部申請改善校園無障礙環境補助控制作業	5100-04-無礙-01
13	特殊教育學生輔導活動辦理控制作業	5100-04-輔導-02
14	畢業紀念冊製作輔導控制作業	5100-05-行政-01

順次	作業項目	備註
1	陸生醫療傷害保險申請控制作業	申請名稱變更「橋路生醫療傷害保險招標控制作業」
2	全民國防教育課程規畫小組召開控制作業	申請項目刪除，理由：全人教育課程中心各課程規劃小組並無針對課程規劃小組召開實施控制作業。
3	僑生居留證代辦控制作業	申請項目刪除，理由：此 3 項作業，橋陸組僅是轉知學生相關政策規定，提醒學生備妥所需資料，協助新生橋陸生「代收代辦」，驗證及核可皆屬府單位權責。
4	陸生入出境證代辦控制作業	
5	陸生家長申請探親諮詢控制作業	

12.圖書館

順次	作業項目	備註
1	書庫典藏管理控制作業	擬提 107-2 會議審議
2	圖書館出入口管理控制作業	
3	離職(校)-圖書館部分控制作業	申請併入「閱覽借書服務控制作業」
4	研究所畢業生論文繳交控制作業	
5	合作館館際圖書互借(互借閱覽證)服務控制作業	
6	櫃台值班工作控制作業	
7	教師指定教科書管理控制作業	申請併入「書庫典藏管理控制作業」
8	協尋書申請服務控制作業	
9	圖書資料報銷工作控制作業	

13.資訊中心 (共 4 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	個資異動申請控制作業	5300-01-申辦-05
2	資訊安全事件處理控制作業	5300-01-資安-01
3	網路管理控制作業	5300-01-網管-02
4	電腦教室借用控制作業	5300-01-申辦-06

14.環境保護暨安全衛生中心 (共 3 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	工程承攬危害管理作業	5801-01-安全-02
2	毒性化學物質管理委員會召開控制作業	5801-01-行政-03
3	毒性化學物質控制作業	5801-01-安全-01

15.推廣部 (共 3 則)

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	參與政府標案控制作業	8900-01-行政-01
2	推廣部開課退費控制作業	8900-01-行政-02
3	場地租用管理控制作業	8900-01-行政-03

16.體育室

順次	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	財產物品管理控制作業	5A01-01-行政-03
2	運動場館管理借用控制作業	5A01-01-行政-02

(二)乙類行政單位 (共計 18 個單位)

1.共計 2 單位提出 2 則進 107-1 內控委員會審議。

編號	單位	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	藝文中心	場地租用管理控制作業	3901-01-行政-01
2	實驗動物中心	實驗動物使用及管理申請控制作業	5601-01-申請-01

2.擬提 107-2 內控委員會審議，共計 10 單位，如下表：

編號	單位	作業項目	備註
1	進修部使命特色發展室	急難救助發放控制作業	擬提 107-2 會議審議
2	中國聖職單位使命特色發展室	急難救助發放控制作業	
3	聖言會使命特色發展室	急難救助發放控制作業	
4	耶穌會使命特色發展室	急難救助發放控制作業	
5	天主教學術研究院	伺服器主機管理作業	
6	台灣偏鄉教育關懷中心	網站管理維護控制作業	
7	研究倫理中心	受理申訴案件控制作業	
8	服務學習中心	海外團隊出隊服務活動辦理作業	
9	宿舍服務中心	寒暑假期間租用宿舍管理控制作業	
10		教職員租用宿舍控制作業	
11	宗教輔導中心	團體輔導控制作業	
12		校園聖誕佈置控制作業	

3.本學期無新增內部控制作業項目單位：稽核室、學生輔導中心、校史室、法務室。

4.進修部，待改革政策定案及相關法制修法後，再落實相關內部控制作業項目表。

結論：

1.各單位作業項目名稱及類別碼若有修正請會後於 12/12(三)中午前來電告知。

2.其餘依提案辦理。

三、案由：各單位內部控制作業項目表提交滾動修正案

行政單位

1. 提滾動修正控制作業項目：

編號	單位	107-1 繳交作業項目	修訂要旨	控制項目編號
1	總務處	學雜費收繳控制作業	107 學年度起研修生加收雜費基準半額	4000-03-收款-01
2	國際及兩岸教育處	外國籍新生獎學金申請控制作業	文字修訂	4900-03-獎補-01

教學單位

1. 新增內部控制作業項目，共計 1 學院。

編號	單位	107-1 繳交作業項目	預訂控制項目編號
1	民生學院	民生學院課程委員會召開控制作業	7200-01-行政-01

2. 提滾動修正控制作業項目，共計 3 學院。

編號	單位	107-1 繳交作業項目	修訂要旨	控制項目編號
1	社會科學院	社會科學院課程委員會召開控制作業	《輔仁大學社會科學院課程委員會設置辦法》第 2 條修正：滾動(1)委員組成與資格及(2)出席與決議標準(3)作業程序之行前作業	6700-01-行政-02
2	社會學系	社會學系教師聘任初審控制作業	文字校錯或調整增刪、補足或修正說明內對應之系內法規條文	6700-04-人事-01
3		社會學系教師評審委員會召開控制作業	文字說明調整增刪、新增法源依據、流程圖說明文字配合原文調整增刪	6700-04-行政-01
4		社會學系課程委員會召開控制作業	說明文字調整增刪	6700-04-行政-02
5		社會學系學士班甄試入學考試評分控制作業	1.108 學年度起入學之甄試考試評分項目刪除「口試」 2.招生簡章經系招生委員會議決議通	6700-04-招生-01

編號	單位	107-1 繳交作業項目	修訂要旨	控制項目編號
			過	
6		社會學系碩士班甄試考試評分控制作業	文字調整增刪	6700-04-招生-02
7		社會學系課程審議管理控制作業	配合教務處規範調整開課學時數上限	6700-04-教學-01
8	管理學院 社會企業碩士學位學程	社會企業碩士學位學程課程委員會召開控制作業	文字修訂	6800-15-行政-01
9		社會企業碩士學位學程課程審議管理控制作業	文字修訂	6800-15-教學-01
10		社會企業碩士學位學程甄試入學考試評分控制作業	文字修訂	6800-15-招生-01
11	文學院	文學院教師評審委員會召開控制作業	107 學年度起新增加進修學士學位主任及送審案件	6900-01-行政-01
12		文學院課程委員會召開控制作業	107 學年度起新增加進修學士學位主任及送審案件	6900-01-行政-02

結論：

- 1.各單位提繳作業項目名稱若有異動，會後請內控作業組再次與各單位確認修正後辦理。
- 2.其餘依提案辦理。

肆、臨時動議

一、案由：提請討論各單位向學生收取費用應如何符合《專科以上學校向學生收取費用辦法》

說明：根據教育部法規臺教技(四)字第 1030183598B 號令：《專科以上學校向學生收取費用辦法》中第 3 條所定「代辦費」及第 4 條所定「使用費」，依同辦法第 6 條之規定，學校收取以上費用，應由收取費用之業務單位提案，經學校行政會議或相關會議審查通過，送經校長核定後公告，並於學校資訊網路公開。

結論：

- 1.請各單位之種子內控同仁先行協助各單位檢視向學生收取費用的依據及是否符合教育部的母法規定。
- 2.校方是否宜先行制定相關母法以利各單位有所依循一事，將提至 107.12.20 內控委員會進一步討論。