

建成國中推動內部控制專案小組 112 年第 1 次會議紀錄

壹、時間：112 年 2 月 24 日(星期五)14 時 30 分

貳、開會地點：三樓會議室

參、主席：黃召集人啟清

紀錄：陳玉馨

肆、出席單位及人員：

教務處 鄭惠文

學務處 王慈惠

總務處 黃怡君

輔導室 戴言儒

人事室 李惠晴

會計室 陳玉馨

伍、主席致詞(略)

陸、討論事項：

案由一：教育局 111 年 12 月 30 日北市教會字第 1113110242 號函，為強化並落實內部控制制度，請各校依修正後之「通用業務項目與作業流程圖及說明」範本，配合修訂本校內部控制制度，提請討論。

說明：

- 一、經各處室依業務之風險性及重要性評估後，擬納入本校第 5 版內部控制項目詳「111 年度國中內控通用業務項目修訂一覽表」(附件 1)。
 - (一). 新增納入「受理檢舉貪瀆不法案件處理作業」、「小額採購作業」及「大尺寸液晶觸控顯示器報修作業」等 3 項。
 - (二). 配合教育局內控同步刪除「臺北市立各級學校校園開放申請作業」，另「政風業務-通報重大危安事件」因本校已納入「重大校安事件通報處理作業」，為避免重疊予以刪除，惟仍請相關單位依規定落實通報作業，計刪除 2 項。
 - (三). 本校內部控制制度第 4 版業務項目計 61 項，本次新增 3 項，刪除 2 項，內部控制制度第 5 版計 62 項。
- 二、本版參採本府各機關學校風險管理作業方式，並考量業務特性，訂定適用於本校之「風險影響程度評量標準表」及「風

險可能性評量標準表」，作為各業務單位衡量風險影響程度及發生機率之參考標準並據以計算風險值，經各處室查填後詳「風險評估及處理彙總表」(附件 2)。

三、本次會議研商將本年度可接受之風險值訂為 2，各業務項目經過風險評估後，總計有 3 項超出本校所訂可接受風險值，屬中度風險項目如下：

1. 學校泳池工作人員意外事故處理作業(E020700)。
2. 臺北市立各級學校疑似食品中毒事件處理(E020800)。
3. 臺北市校園疑似傳染病通報作業(E020900)。

四、本校業依教育局範本之流程圖、作業程序及控制重點等修訂本校之內部控制制度第 5 版(附件 3)。

決議：本校內部控制制度第 5 版通過，另配合資訊公開請將內控制度上傳至學校網頁之內控專區。

柒、散會(14 時 50 分)