



## 102 學年度財團法人臺灣觀光學院內部稽核工作報告

受稽單位：董事會

稽核項目：人事項目

稽核日期：103.06.04

稽核要項	查核事項(控制重點)	查核結果	判定	備註
校長之選聘	3.1. 校長遴選委員組成人數與資格是否符合規定。	查核 102 學年度第二學期新任校長遴選案，校長遴選委員人數（11 人）與資格符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.2. 校長遴選委員開會時，委員是否親自出席簽到。	查核 102 學年度第二學期新任校長遴選案，遴選委員出席會議時，親自出席簽到。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.3. 校長遴選委員會之委員是否確為無給職，僅得酌支出席費及交通費。	查核 102 學年度第二學期新任校長遴選案，遴選委員為無給職。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.4. 校長候選人資格是否符合規定，檢附相關資料及其願任校長候選人同意書。	查核 102 學年度第二學期新任校長遴選案，校長候選人資格符合規定，檢附相關資料及其願任校長候選人同意書。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.5. 推舉新任校長候選人，是否經校長遴選委員會三分之二	查核 102 學年度第二學期新任校長遴選案，新任校長候選人，經校長遴選	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	



## 102 學年度財團法人臺灣觀光學院內部稽核工作報告

稽核要項	查核事項(控制重點)	查核結果	判定	備註
	二以上委員出席，出席委員三分之二以上同意。	委員會三分之二以上委員出席，出席委員三分之二以上同意。		
	3.6. 校長選聘及解聘之決議，是否有董事總額三分之二以上董事之出席，以董事總額過半數之同意或於召開三次會議流會後，於第四次會議達規定標準，以實際出席董事開會，並以董事總額過半數決議之。	查核 102 學年度第二學期新任校新任校長劉國成教授之選聘，經 103.04.20 (日) 董事會議決議通過。該董事會議三分之二以上董事之出席，董事總額過半數之同意。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	

稽核委員：徐宜成

稽核委員：褚昱志

稽核主席：周振雄



## 102 學年度財團法人臺灣觀光學院內部稽核工作報告

受稽單位：董事會

稽核項目：財務項目

稽核日期：103.06.04

稽核要項	查核事項(控制重點)	查核結果	判定	備註
董事、監察人之報酬、出席費與交通費之支給	3.1. 董事會成員及監察人依捐助章程等相關規定未支領任何專任報酬者，董事會支出項下之業務費、交通費及出席費之總金額，是否未超過年度總收入百分之一，且最高額度未超過五百萬元。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.2. 董事會支出及所設學校其他經常性支出是否符合財團法人創設目的，且未對各政黨、各級民意代表、候選人及其關係人有捐贈相關行為。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.3. 董事長、董事及監察人，是否依照「私立學校法」第 30 條規定辦理：為無給職者，得酌支出席費及交通費；但依捐	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	



## 102 學年度財團法人臺灣觀光學院內部稽核工作報告

稽核要項	查核事項(控制重點)	查核結果	判定	備註
	助章程規定得支領報酬者應專任，且不另支給出席費及交通費。			
	3.4. 董事會支用之業務費，無給職董事長、董事及監察人所支領之交通費、出席費，是否均與董事會或其相關會議有關，或為行使私立學校法規定職權所需，上開人員並不得將個人支出由學校報支。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.5. 董事會聘雇之職員，是否未由董事擔任，且相關之聘雇人事費用，均由董事會支出項下之人事費支應。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	

稽核委員：徐宜成

稽核委員：褚昱志

稽核主席：周振雄



## 102 學年度財團法人臺灣觀光學院內部稽核工作報告

受稽單位：董事會

稽核項目：運作項目

稽核日期：103.06.04

稽核要項	查核事項(控制重點)	查核結果	判定	備註
行使捐助章程所列董事會職權事項	3.1. 董事會職權訂定是否未逾私立學校法及相關行政命令規定範圍。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.2. 董事會議之召開是否符合規定。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.3. 董事出席是否親自或視訊會議出席。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.4. 董事會之一般事項決議是否符合普通決議規定之表決權數。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.5. 董事會之重要事項決議是否符合特別決議規定之表決權數。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	



## 102 學年度財團法人臺灣觀光學院內部稽核工作報告

稽核要項	查核事項(控制重點)	查核結果	判定	備註
	3.6. 董事會議紀錄之分送及保存是否符合規定。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.7. 董事執行職務有利益衝突之事項是否確實迴避。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.8. 董事會、董事長、董事是否尊重校長，不干預校長行法令及契約賦予之職權。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	3.9. 董事長、董事是否未兼任本法人所設私立學校校長及校內其他行政職務。	符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	

稽核委員：徐宜成

稽核委員：褚昱志

稽核主席：周振雄