

九十一學年度第一學期第一次經費稽核委員會會議紀錄

一、時間：中華民國九十一年九月二十六日（週四）中午十二時

二、地點：天機教學大樓十樓 2954 會議室

三、主席：王校長乃三

四、出席人員：如簽到簿

記錄：黃青玉

五、主席報告：現在國家財政吃緊，每項都要查。有幾次部裡也是，有些跟獎補助金無關的也列入缺點，各位要學習他們，不要等到部裡找缺點，自己要先改善。曾經被批評過的缺點，像是用錢的程序，沒有附件，還有證件不符，這些也都有開會檢討，但好像沒有具體改善，所以各位把關要再緊一點。

六、報告事項：有關九十年管科會執行教育部整體發展獎補助績效訪視委員的意見，提出有關本委員會之執掌與功能不應侷限於審標、財產報廢審議等功能，應加入經費支出之查核部份，本委員會已於八月十四日開第一次臨時會議時做出工作執掌與分配等相關事宜，決議如下：

1. 本委員會將定期於期初及期末召開二次會議，並將邀請總務長與會計主任專案報告本學年校內各項的經費預算與執行情形，此外將視實際情況召開臨時會。
2. 爾後於校內各項招標工程中，經費金額在一百萬元以上至五百萬元者，本委員會將指派一委員代表列席參與開標，金額在五百萬元以上至兩千五百萬元者將指派兩位委員代表列席參與開標，金額於兩千五百萬元以上者，將通知全體委員出席參與開標工作。並請每次參與開標之委員於期末開會時報告開標結果。因此此次經費稽核委員會邀請總務長(因總務長有要公，指派其秘書與會)及會計主任列席報告本學期經費預算情況，等期末再針對經費運用情形進行稽核。

七、提案討論

(一) 案由一：總務處、會計室提出九十一學年度的經費預算如說明，敬請討論。

說明：

總務處秘書報告：

本學年總務處重大修繕工程共有十多樣，較大工程說明如下：

1. 電源改善-含勤學樓 250 萬，科技大樓 180 萬，教室冷氣及電源控制 270 萬，預算金額為 700 萬元。
2. 居安樓學生宿舍四樓、五樓-電腦書桌、衣櫥、椅子汰舊換新及二至五樓紗窗裝設，預算金額為 480 萬元。
3. 校門口改建及勤學樓整修，待學校中長程規劃決議後再決定是否執行。
4. 目前進行中的修繕工程有圖書館內裝工程、操場 PU 跑道鋪設工程及網球場的整修。
5. 目前教室冷氣裝設含教師休息室已全數完成。

會計室主任報告：

今年度預算書如附件。

決議：照案通過今年度的預算案，另請總務處及會計室於學期末提出本學期執行情形報告。

九、討論

(一) 有關經費核銷過份集中，是否可平均分配於各月份乙案，提請討論。

提案人：洪錦墩委員

說明：1.由於經費撥款過遲，致使某些經費為了趕在年底前核銷，因此採買日期過於集中，恐怕影響採購品質。

2.也有部份原因是因為招標流標的關係延遲了採買的時間，因此希望是否可將整個作業時程提前。

會計室鄭主任答覆：工程的部份就算款項還沒核准，只要有在預算之內，會計室還是會先接受公文申請，洪老師提及的應是費用的部份，由於有時事務費用的採買是用補助款的結餘部份，因此才会有上述的情形，不過以後建議仍請各單位提前請購時程，避免核銷時間過份集中。

決議：校內自籌款部份由於沒有核銷的問題，因此沒有上述問題。教育部的補助款為避免集中核銷的情形，請各單位提早作業時間。

(二) 有關校內研究補助經費遲發乙案，提請討論。

提案人：林松水委員

說明：1.本校有獎勵教師研究每個個案十萬元的研究經費，撥款的時間也是過於集中，因此站在經費稽核的角度，查核時可能會被糾正。

會計室鄭主任答覆：這筆經費的核發需經過學術研究發展委員會的審核通過，然後提供名單給會計室，會計室再根據名單核發，因此只要研發會審核時間及提供名單時間提早，問題即解決，去年已有改善。

決議：1.從本年度起，學術研究發展委員會以提前審核校內老師之研究計畫申請案，應不致再發生。

2.學術研究發展委員會目前是由秘書室負責，學校已設有學術研究發展中心，建議校長整合這兩個組織縮短作業流程。

紀錄：

執行秘書：

主席：