

96 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：中華民國 97 年 8 月 27 日（週四）中午 12：00

地點：耕書樓第 1 會議室

主席：謝栢滄 主任委員

紀錄：戴筱蘋

出席人員：鄭凱元委員、尹磊君委員、蔡美輝委員、陳錦杏委員、羅雪霞委員、陳淑賢委員

壹、主席報告：略。

貳、前次會議決議事項：

決議事項一：照案通過本校 96 年度教育部獎補助款核銷，並於期限內報部備查。

執行情形：已於期限內報部。

決議事項二：本委員會執行 96 學年度稽核作業案，議決如下：

- 一、各帳戶帳面金額與實際存款金額之差額及解釋均合理。
- 二、由於少子化緣故，未來學生數將逐年遞減。建議日後本校修訂中長程校務發展計畫時，財務規劃學雜費收入部分，除預估學生數外，可同時考量學生註冊率。
- 三、有關本校退休互助基金運用，在兼顧安全之情況下，可考量將定期存款轉存至利率較高之金融機構，以增加利息收入。
- 四、有關本學年度第 2 次「現金、銀行存款及有價證券之稽核作業」時程，原訂於 97 年 6 月執行，因考量會計室作業時程，改至 97 年 5 月執行，執行委員仍為鄭凱元、陳錦杏、陳淑賢委員，並建議可針對儀器設備另作抽查。

執行情形：已於 97 年 8 月進行本學年度第 2 次稽核作業如提案一。

參、提案討論

提案一：本校經費稽核委員會 96 學年度第 2 次稽核作業案，提請討論。

說明：

- 一、執行委員已於 97 年 8 月進行本學年度第 2 次稽核作業。
- 二、各帳戶帳面金額與實際存款金額之差額及解釋均合理（報告如附件）。


決議：本次查核結果均符合規定。

肆、臨時動議：

提案二：本校經費稽核委員會自 95 學年度起執行稽核作業，由於該稽核作業已具成效，至今各帳戶均無異常，建議日後進行該查核作業，可視情況執行。

決議：該意見將提供下一任委員參考。

伍、散會。

紀錄： 

主席： 

中臺科技大學經費稽核委員會 96 學年度第 2 次稽核作業

目前本校帳戶共有 20 項，其中 7 項之帳面結存及存簿結餘有差異，差額解釋整理如下表：

帳戶	帳面結存	存簿結餘	差額解釋
台銀支存 3488	45,622,878	66,684,688	未兌現支票 19,832,710 存入未入帳 1,235,482 已出帳未支出 10,000
日盛支存 14408	3,797,197	3,811,959	未兌現支票 16,712 逾期一年現支票 1,950
台銀支存 4998	13,348,567	14,909,727	未兌現支票 1,561,160
合庫活存 12606	72,182,383	72,062,683	未入帳已存入 3,300 已入帳次月存入 123,000
退休基金日盛 14402	36,423,187	活存： 9,823,187 定存： 26,600,000	
中郵 26935	5,930,054	4,985,350	教官健保款 42,573 教官軍保款 22,545 教官退撫款 63,581 教官薪資 816,025 手續費 20
中郵 20458	371,509	309,539	軍護子女教育補助及薪資 61,970

96 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會議簽名單

- 一、 時 間：中華民國 97 年 8 月 27 日（週三）中午 12：00
- 二、 地 點：耕書樓第 1 會議室
- 三、 主 席：謝栢滄主任委員
- 四、 出席人員：

放射科學研究所 教授 謝栢滄	謝栢滄	醫務管理系 副教授 尹磊君	尹磊君
放射科學研究所 副教授 鄭凱元	鄭凱元	護理系 助理教授 蔡美輝	蔡美輝
資訊管理系 主任&副教授 陳錦杏	陳錦杏	國際企業系 主任&副教授 陳淑賢	陳淑賢
醫學檢驗生物技術系 副教授 羅雪霞	羅雪霞		

列席人員：