

98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：中華民國 99 年 6 月 30 日（週三）14：00

地點：圖資大樓 6 樓 1642 會議室

主席：洪錦墩 主任委員

紀錄：戴筱蘋

出席人員：洪錦墩委員、黃蘭如委員、蕭豐椽委員、吳世經委員、林麗鳳委員（請假）、蔡美輝委員、李桂春委員

列席人員：總務處營繕組-胡政雄

壹、主席報告：本次會議為本學年度最後一次會議，感謝委員這 1 年來的辛苦。為不耽誤各位時間，直接進入報告事項。

貳、前次會議決議事項暨執行情形報告：

決議事項一：本校 98 學年度儀器設備查核作業案，議決如下：

- 一、本學年度儀器設備查核作業，由使用單位先行自評，並請總務處保管組進行初核後，本委員會依建議案，針對重點（採購案金額前 3 高、共同供應契約採購案金額最高...等）及保管組所列問題進行複核。
- 二、本學年度儀器設備查核作業分為 2 組進行，查核委員分別為洪錦墩、黃蘭如、林麗鳳委員，以及吳世經、李桂春委員。另為配合保管組盤點及初核時程，並考量委員上課時間，上述 2 組查核委員之查核日期，分別訂於 6 月 15 日(二)及 6 月 17 日(四)。

執行情形：已依決議時程進行儀器設備查核作業，查核結果如提案討論一。

決議事項二：本校 98 學年度現金查核作業案，議決由蕭豐椽與蔡美輝委員進行現金查核作業，預計於 5 月份進行。

執行情形：已於 5 月 24 日進行現金查核作業，查核結果如提案討論二。

決議事項三：有關本校圖書資訊暨研究大樓裝修經費支用案，議決如下：

- 一、有關本棟大樓物品，均已完整造冊列管。建議日後購置設備類財物，務必以資本門方式申請，並納入學校財產管理。
- 二、關於報告事項所列裝修經費其他項目（如下），擬請總務處營繕組於下次會議列席說明。

項目	金額（元）
物品列管金額	30,134,565
設計及管理費	478,313
營業稅	2,098,238
損失保險費	145,239
水電工程及牆地裝修(含清運)等費用	15,778,645
總計	48,635,000

執行情形：已請總務處於本次會議列席說明，相關說明如附件 1。

參、提案討論：

提案一：本校 98 學年度儀器設備查核作業成果案，提請討論。

說明：

- 一、已依前次會議決議，由使用單位先行自評，並請總務處保管組進行初核後，本委員會查核委員已分別於 99 年 6 月 15 日及 99 年 6 月 17 日執行複核作業。(林麗鳳委員因當日參與「大專校院建立校本健康自主管理計畫訪視」，故本次查核作業請假)
- 二、本次查核結果重點整理如下：
 - 1.儀器設備使用狀況良好，使用單位大部分依規定執行。
 - 2.少數單位使用紀錄本或保養紀錄本填寫不完整(如：部分日期有使用紀錄但簽名欄空白)，建請改善。
 - 3.儀器設備放置地點異動之申請狀況，已較往年改善。但仍有極少數使用單位未於異動時即時進行申請，建請改善。
 - 4.各單位查核結果，如附件 2 (P.3)。
- 三、使用紀錄或保養紀錄填寫不完整之單位，已於 6 月 29 日補正。

決議：請各單位落實使用及保養紀錄之填寫。

提案二：本校 98 學年度現金查核作業案，提請討論。

說明：執行委員已依前次會議決議，於 99 年 5 月 24 日進行本學年度現金查核作業(報告如附件 3，P.5)。

決議：請會計室依查核結果與建議，整理學校所屬帳戶，避免空置無用之帳戶。

肆、臨時動議：無。

伍、散會。

紀錄：

辦事員戴筱蘋

99.07.06

主席：

艾錦城

99.07.06

98 年度教育部獎補助整體經費資本門查核結果

查核 序號	單位	查核結果			本委員會查核意見	備註
		完全符 合規定	部分符 合規定	未抽 查		
1	健康科學院		✓		查核結果均符合一般規定，惟於 5/26 以後之記錄未登錄使用人。	採購案金額第 1 高(A001 X 光繞射儀)。
2	護理學院	✓				採購案金額第 2 高 (A019 數位模擬病人)。
3 & 4	圖書館	✓			1. 均符合規定。但請圖書館提昇原文書之使用率。 2. 使用及保養均良好且完整。	1. 採購案金額第 3 高 (B003 圖書) 2. 共同供應契約採購金額最高 (B008-01 電腦)。
5	生科所			✓		因空間異動，暑期暫停使用。
6	牙技系				查核時經使用單位表示該設備有使用但未記錄，擬請保人補呈使用記錄備查。	抽查「A052 熱壓機」。
7	體育室	✓			良好且紀錄完整。	抽查「A092 數位攝影機」、「A115 數位相機」。
8	幼保系	✓				查核 98 年度獎補助經費購買之所有設備。
9	健管所	✓				查核 98 年度獎補助經費購買之所有設備。
10	教務處	✓				抽查「A126 筆記型電腦」。
11	管理學院			✓		保管組初核結果符合規定。
12	行銷系			✓		保管組初核結果符合規定。
13&14	安科所& 環安系			✓		保管組初核結果符合規定。
15	醫技系			✓		保管組初核結果符合規定。
16	視光系			✓		保管組初核結果符合規定。
17	放科所			✓		保管組初核結果符合規定。
18	藥科所			✓		保管組初核結果符合規定。

查核 序號	單位	查核結果			本委員會查核意見	備註
		完全符 合規定	部分符 合規定	未抽 查		
19	資管系			✓		保管組初核結果符合規定。
20	應外系			✓		保管組初核結果符合規定。
21	國企系			✓		保管組初核結果符合規定。
22	醫生所			✓		保管組初核結果符合規定。
23	護研所			✓		保管組初核結果符合規定。
24	食科系所			✓		保管組初核結果符合規定。
25	文教所			✓		保管組初核結果符合規定。
26	老照系			✓		保管組初核結果符合規定。
27	醫放系			✓		保管組初核結果符合規定。
28	醫管系			✓		保管組初核結果符合規定。
29	護理系			✓		保管組初核結果符合規定。
30	通識中心			✓		保管組初核結果符合規定。
31	語言中心			✓		保管組初核結果符合規定。
32	學務處(訓輔)			✓		保管組初核結果符合規定。
33	環安中心			✓		保管組初核結果符合規定。

壹、稽核通知紀錄：

1.受通知單位：中臺科技大學會計室

2.通知時間：2010 年 04 月 28 日

3.通知方式：以公文通知會計室鄭主任及張組長淑珠

貳、稽核日期：2010 年 05 月 24 日星期一，上午 10：00

參、稽核結果

本次經費稽核重點之一為本校現金、銀行存款及有價證券是否與帳面吻合，由會計室提供 99 年 04 月 30 日為基準日之本校銀行存款明細及相關憑證為核對之基準。經核對帳冊資料、存款金額或定存存單後，結果如下：

1. 本次共稽核 20 個學校存款帳戶資料，資料基準日為 99 年 04 月 30 日。各帳戶帳面金額與實際存款金額不符部分共有 7 個帳戶，兩者差額及差額解釋見表一及會計室提供之附件資料。
2. 部分帳戶如編號 16 新光活期 15595 之帳戶（結餘 11,869 元）因銀行整併之故，由原存之六信轉為新光，相關存簿印鑑均付之闕如，經詢問會計室等帳戶結束相關作業，需由學校負責人（校長）親自臨櫃，或需與對方洽訂時間到校辦理，因需配合校長行程，請會計室儘早處理。另編號 15 台銀活存 77963 已被轉為靜止戶，建議是否終止帳戶以利管理。編號 18 之中郵 20458125（結餘 0 元），因目前教育部核發之軍護人員薪水已直接入軍護人員帳戶，帳戶是否留作他用或予以修正，建請評估。

98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會議簽名單

一、 時 間：中華民國 99 年 6 月 30 日（週三）14：00

二、 地 點：圖資大樓 6 樓 1642 會議室

三、 出席人員：

牙體技術暨材料系 副教授 吳世經	吳世經	資訊管理系 助理教授 李桂春	李桂春
醫務管理系 副教授 洪錦墩	洪錦墩	醫學檢驗生物技術系 副教授 黃蘭如	黃蘭如
通識教育中心 講師 蕭豐椽	蕭豐椽	護理研究所 副教授 林麗鳳	請假
護理系 助理教授 蔡美輝	蔡美輝		

列席人員：總務處營繕組

胡政輝