

## 99 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 100 年 7 月 28 日（週四）13：30

地點：圖資大樓 6 樓 1642 會議室

主席：龔建吉 主任委員

紀錄：戴筱蘋

出席人員：龔建吉委員、張振榮委員(請假)、謝栢滄委員(請假)、黃蘭如委員、林麗鳳委員、許學全委員、羅雪霞委員

壹、主席報告：略。

貳、前次會議決議事項暨執行情形報告：

決議事項一：照案通過 99 年度教育部獎補助經費執行清冊，另為避免實際執行比例未達之情況再度發生，建請電算中心評估建置預警系統，顯示執行時程及未支用餘額，以達提醒之效。

執行情形：已轉知電算中心，現正評估建置中。

決議事項二：本校 99 學年度儀器設備查核作業案，議決如下：

- 一、由黃蘭如、林麗鳳、許學全、羅雪霞及張振榮 5 位委員分 2 組進行查核，並預計於 5 月初進行。
- 二、除查核採購案金額前 3 高之設備外，本次預計各單位至少再隨機抽查 1 項設備，以落實稽核作業執行。

執行情形：已依決議進行儀器設備查核作業，查核結果如提案討論一。

決議事項三：本校 99 學年度現金查核作業案，議決由龔建吉及謝栢滄委員進行現金查核作業，預計於 4 月底進行。

執行情形：已依決議進行現金查核作業，查核結果如提案討論二。

參、提案討論：

提案一：本校 99 學年度儀器設備查核作業案，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，本委員會查核委員會同保管組及秘書室，分別於 100 年 6 月 14 日及 100 年 6 月 16 日進行複核作業。
- 二、本次查核結果重點整理如下：
  - 1.儀器設備使用狀況大致良好，使用單位大部分依規定執行。
  - 2.少數單位之使用紀錄本或保養紀錄本填寫不完整（如：紀錄本封面部分欄位未填寫），已建議改善。
  - 3.應外系購買之「學生端學習機」雖於課程中使用，但未填寫使用紀錄本（僅有鑰匙借用紀錄），已建議改善。
  - 4.部分儀器設備使用率過低（如醫技系購置之「A085 倒立式螢光顯微鏡」），已請該單位改善。
  - 5.少數單位儀器設備放置地點異動，但未至第 3 代校務行政系統進行申請變更作業，

已建議改善。

三、為了解各單位改善情形，7月5日查核小組會同保管組及秘書室，再次前往醫技系、幼保系及食科系進行第2次複查。

四、使用紀錄或保養紀錄填寫不完整之單位，已補正並送交保管組複驗完成。

五、各單位查核結果及改善情形，如附件1(P.3)。

決議：

一、為提高儀器設備使用率，建議日後各單位申請購買時，除依現行作法填寫課程名稱外，再加註各項儀器設備預估使用次數（如開課次數、班級）。

二、建議保管組考量規劃強化儀器設備管理者及使用者之責任界定，以強化財產管理制度。

提案二：本校99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100年7月6日進行本學年度現金查核作業（報告如附件2，P.5）。

決議：查核結果均符合規定。

肆、臨時動議：無。

伍、散會。

紀錄：

組員戴筱蘋

100.08.01

主席：

龔建云

100.08.03

## 99 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		進行 二度 複查	本會查核小組意見	改善情形	備註
		完全符 合規定	部分符 合規定				
1	文教所	✓					
2	牙技系& 醫工所		✓		部分體積較小之設備，標籤僅黏貼於外盒，已要求改善	標籤黏貼情形已改善	
3	幼保系		✓	✓	1. 未依「一物一號」原則黏貼標籤 2. 保養紀錄本填寫不完整	1. 7/5 複查，已改善標籤黏貼 2. 保養紀錄本已改善	
4	生科所	✓					
5	老照系	✓					
6	行銷系	✓					
7	食科系		✓	✓	保養紀錄本填寫不完整	7/5 查核小組進行複查仍未完全改善，已再次建議改進。該單位已於7/12 改善完成	
8	國企系		✓		保養紀錄本填寫不完整	保養紀錄本已改善	
9	教務處	✓					
10	教發中心		✓		「C009 數位履歷及學習地圖系統」放置地點異動	已至校務行政系統登錄新放置地點	
11	通識中心		✓		保養紀錄本填寫不完整	保養紀錄本已改善	
12	視光系	✓					本年度採購案金額第 2 高
13	資管系	✓					
14	電算中心	✓					「A068 電腦」為本年度共同供應契約採購案金額最高
15	圖書館	✓					
16	管理學院	✓					
17	語言中心		✓		保養紀錄本填寫不完	保養紀錄本已改	

查核序號	單位	查核結果		進行二度複查	本會查核小組意見	改善情形	備註
		完全符合規定	部分符合規定				
					整	善	
18	應外系		✓		保養紀錄本填寫不完整	保養紀錄本已改善	
19	環安系	✓					
20	醫管系&健管所	✓					
21	醫生所	✓					「A001 流式細胞分析儀」為本年度採購案金額第 1 高
22	醫技系		✓		<ol style="list-style-type: none"> <li>保養紀錄本填寫不完整</li> <li>「A085 倒立式螢光顯微鏡」使用率過低</li> <li>「A020 無菌操作台」未黏貼標籤</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>保養紀錄本已改善</li> <li>7/5 複查，已舉辦「A085 倒立式螢光顯微鏡」教育訓練，並已提高使用率</li> <li>標籤黏貼情形已改善</li> </ol>	「A085 倒立式螢光顯微鏡」為本年度採購案金額第 3 高
23	藥科所	✓					
24	護理系		✓		保養紀錄本填寫不完整	保養紀錄本已改善	
25	護理所	✓					
26	體育室		✓		保養紀錄本填寫不完整	保養紀錄本已改善	
27	學務處(訓輔)	✓					
28	環安中心	✓					

## 99 學年度現金查核報告

### 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：100 年 06 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：100 年 07 月 06 日（星期一）上午 09：30

### 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，另追蹤 98 學年度委員會所提建議評估事項。此次由會計室提供 100 年 05 月 31 日為基準日之本校銀行存款明細及相關憑證為查核之對象，經核對帳冊資料、存款金額與定存存單後，結果如下：

1. 本次共稽核 15 個學校存款帳戶資料，資料基準日為 100 年 05 月 31 日。各帳戶帳面金額與實際存款金額不符部份共有 4 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. 99 學年度銀行帳戶異動說明：相較於 98 學年度，99 學年度共有 3 個帳戶異動(1)合庫活存 602463 帳戶已轉入特種基金（退休互助）；(2) 中郵 26935 帳戶原為教官薪資專用（已結清並取消此帳號）；(3)中郵 20458125 帳戶原為軍護薪資專用（已結清並取消此帳號）。
3. 98 學年度建議終止編號 14 台銀活存 77963 帳戶及編號 15 新光活期 15595 帳戶，經追蹤結果如下：(1)因考量新帳戶申請程序煩瑣，所以保留編號 15 新光活期 15595 帳戶，以利日後不時之需；(2)編號 14 台銀活存 77963 帳戶已重新啟用，配合未來教育部新的電腦系統，作為招生報名之用。

表一：99 學年度經費稽核之帳戶清單與金額、實際存款、差額及差異解釋一覽表

編號	銀行帳號	帳面結存	實際存款金額	帳面結存與實際存款差異	差異說明
	銀行存款總額	307,388,564			
1	台銀支存 34881	110,546,560	114,838,051	-4,291,491	支票未兌現
2	日盛支存 14408	795,247	811,959	-16,712	支票未兌現
3	台銀支存 4998	10,724,027	10,760,980	-36,953	支票未兌現
4	台銀活存 77428	74,178,103	74,178,103	0	帳面與實際存款相符
5	合庫活存 512606	77,035,076	76,786,966	248,110	已入帳未存入
6	日盛綜存 14405	20,102,556	20,102,556	0	帳面與實際存款相符
7	合庫活期 510077 實	2,617,720	2,617,720	0	帳面與實際存款相符
8	郵局 22494621 招	1,121,961	1,121,961	0	帳面與實際存款相符
9	合庫軍功 112667 社	4,472,314	4,472,314	0	帳面與實際存款相符
10	郵局 22181216 推	1,766,306	1,766,306	0	帳面與實際存款相符
11	日盛活存 1440001 招	1,128,273	1,128,273	0	帳面與實際存款相符
12	合庫活存 512827	719,645	719,645	0	帳面與實際存款相符
13	日盛 1440805	2,167,488	2,167,488	0	帳面與實際存款相符
14	台銀活存 77963	1,401	1,401	0	帳面與實際存款相符
15	新光活期 15595	11,887	11,887	0	帳面與實際存款相符
	合計	307,388,564			

註： 99 學年度銀行帳戶異動說明



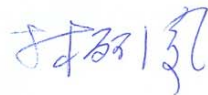

1. 合庫活存 602463 帳戶已轉入特種基金(退休互助)
2. 中郵 26935 帳戶原為教官薪資專用(已結清並取消此帳號)
3. 中郵 20458125 帳戶原為軍護薪資專用(已結清並取消此帳號)

## 99 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 100 年 7 月 28 日（週四）13：30

二、地 點：勤學樓 6 樓 1642 會議室

三、出席人員：

放射科學研究所 教授 謝栢滄	請假	醫學檢驗生物技術系 副教授 黃蘭如	
牙體技術暨材料系 教授 許學全		護理研究所 副教授 林麗鳳	
醫學檢驗生物技術系 副教授 羅雪霞		醫學影像暨放射科學系 教授 張振榮	請假
醫務管理系 助理教授 龔建吉	