

112 年度經常門勾選清單明細表

一、截至 112 年 8 月 30 日止，經常門經費執行率為 78.48%，112 獎勵補助經常門支用統計表如下表。

二、經常門經費執行項目除需提送 12 月獎勵補助審核委員會議審議案件(1-4-1 編纂教材、1-4-2 製作教具、1-7 進修(教師)、1-8 升等送審(教師))及專任教師薪資(1-1 新聘專任教師薪資(三年內)、1-2 提高現職專任教師薪資)外，其餘應於 112 年 11 月 15 日前執行完畢，請委員勾選稽項目 1 項：

項目	核定預算金額 A	目前支用金額 B	支用百分比 B/A	負責單位
1-1 新聘專任教師薪資(三年內)	8,451,792	7,839,831	92.76%	人資處、秘書處
1-2 提高現職專任教師薪資	2,763,230	1,577,800	57.10%	人資處、秘書處
1-3 彈性薪資	0	0	無支用	無支用
1-4-1 編纂教材	850,000	執行中	0.00%	教務處註冊課務組
1-4-2 製作教具	350,000	執行中	0.00%	教務處註冊課務組
1-4-3 實務教學-優良教師	248,400	246,000	99.03%	教務處教發中心
1-4-4 實務教學-證照	27,600	執行中	0.00%	教務處教發中心
1-4-5 實務教學-競賽	90,000	執行中	0.00%	教務處教發中心
1-4-6 實務教學-實習優良教師	60,000	60,000	100.00%	研發處實就組
1-4-7 實務教學-創新課程教學	138,000	138,000	100.00%	教務處教發中心
1-5-1 研究-校內專題計畫	1,375,250	1,375,250	100.00%	研發處學發組
1-5-2 研究-校外專題計畫獎助	845,924	809,520	95.70%	研發處學發組、技產組
1-5-3 研究-專利	126,400	126,400	100.00%	研發處技產組
1-6 研習	150,000	115,257	76.84%	教務處註冊課務組
1-7 進修(教師)	110,200	54,250	49.23%	人資處
1-8 升等送審(教師)	112,000	62,000	55.36%	人資處
2-1 社團教師鐘點費	144,000	144,000	100.00%	學務處課服中心
2-2 學輔相關物品	45,450	45,450	100.00%	學務處課服中心
2-3 其他學輔工作經費	750,000	706,000	94.13%	學務處課服中心
3 行政人員研習	72,000	11,830	16.43%	人資處
4 改善教學相關物品	0	0	無支用	無支用

112 年度資本門勾選清單明細表

統計至 09/30 止，提供 40 萬以上完成核銷項目供委員勾選，建議抽查項目如下：

全校 優先序	項目名稱	數量	單位	預估單價	預估總價	使用單位 (負責單位)	勾選
A001	電腦(C)	23	台	23,429	538,867	教務處	
A004	電腦(C)	71	組	26,411	1,875,181	圖書資訊處	
A008	房控整合控制系統	1	組	800,000	800,000	資訊管理系	
A009	前後台管理系統	1	套	400,000	400,000	資訊管理系	
A012	電腦(D)	12	台	28,222	338,664	行銷管理系	
A013	電腦(D)	46	組	32,801	1,508,846	語言中心	
A014	X 光管	1	支	360,000	360,000	牙體技術系	
A015	數位自動對焦眼球 中心定位暨量度系 統	1	組	1,800,000	1,800,000	視光系	✓
A016	幾何實驗套組	6	套	80,000	480,000	視光系	
A020	牙根尖 X 光機	1	台	580,000	580,000	醫學影像暨放射 科學系	✓
A023	攝影機	14	台	34,000	476,000	護理系	
A030	虛擬實境軟體	1	套	436,000	436,000	護理系	✓
E001	環境安全衛生資訊 系統	1	套	470,000	470,000	環安處	

稽核委員簽名：



葉德豐

日期：

112.9.26

中 臺 科 技 大 學

內 部 稽 核 查 檢 表



稽核日期	112年10月24日	受稽核單位	秘書處	稽核種類	<input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案性稽核
文件編號	秘-IC-SC-2-001	稽核作業名稱	教育部整體發展獎勵補助經費作業		
項次	稽核重點 (控制重點)	稽核結果			說明
		Y	N	NA	
1	(五)本校教育部整體發展獎勵補助經費相關資料，是否依規定公告於學校網站。	✓			已依規定公告於網站上
2	經常門-改善教學及師資結構辦理情形：(將提供執行金額五成以上供委員勾選) <input type="checkbox"/> 編纂教材 <input type="checkbox"/> 製作教具 <input type="checkbox"/> 優良教師 <input type="checkbox"/> 教師取得證照 <input type="checkbox"/> 競賽 <input type="checkbox"/> 實習優良教師 <input checked="" type="checkbox"/> 創新課程教學 <input type="checkbox"/> 校內專題 <input type="checkbox"/> 校外專題 <input type="checkbox"/> 專利 <input type="checkbox"/> 教師研習 <input type="checkbox"/> 教師進修 <input type="checkbox"/> 教師升等送審 <input type="checkbox"/> 行政人員研習 (1) 獎勵補助教師辦法應經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序公告周知。 (2) 相關案件之執行應於法有據。 (3) 應依學校所訂辦法規章執行。	✓			訂有辦法並公告於網站上，並依辦法規定執行。
3	資本門-請採購程序及實施： (將提供40萬以上完成核銷項目供委員勾選) (1) 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。 (2) 符合「政府採購法」第4條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。 (3) 各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準。	✓			訂有辦法並公告於網站上，並依辦法規定執行。
4	資本門-財產管理及使用情形： (1) 相關資料應確實登錄備查。 (2) 儀器設備應列有財產標籤。	✓			教學儀器設備資料均有登錄備查，各項財產均有張貼財產標籤。
稽核人員			內稽小組承辦人員		

備註：

1. 符合：以「Y」符號表示，表實際作業確實符合稽核要項之規範、要求。
2. 不符合：以「N」符號表示，表實際作業完全或部份未達稽核要項之規範、要求。
3. 不適用：以「NA」符號表示，表實際作業未發生稽核要項之規範、要求或時間點未到，以致稽核時無法確認、判斷。

112 年度教育部整體發展獎勵補助經費作業 期中內部稽核-控制重點一 稽核細項表

- 一、稽核重點（控制重點）項次：(五)本校教育部整體發展獎勵補助經費相關資料，是否依規定公告於學校網站。
- 二、時間：112 年 10 月 24 日
- 三、地點：1650 會議室

檢核項目	符合情形		
一、是否於規定期限內，將最近一學年度之會計師查核報告、獎勵補助經費執行清冊、專責小組會議紀錄及簽到單、公開招標紀錄及簽到單、稽核報告（包括期中稽核紀錄）、核定版支用計畫書等資料備文報部，並公告於學校網站？	<input checked="" type="checkbox"/> 是，已於規定期限內備文報部 <input type="checkbox"/> 否，未於規定期限內備文報部： 報部辦理保留情形說明 如後： 未報部辦理保留 <input type="checkbox"/> 已公告於學校網站 <input type="checkbox"/> 部分公告於學校網站 <input type="checkbox"/> 完全未公告		
二、目前所執行之專責小組會議紀錄及簽到單、更新法規、稽核報告（包括期中稽核紀錄）、核定版支用計畫書等資料，公告於學校網站？	<input checked="" type="checkbox"/> 是，已於規定期限內備文報部 <input type="checkbox"/> 否，未於規定期限內備文報部： <input type="checkbox"/> 報部辦理保留情形說明 如後： <input type="checkbox"/> 未報部辦理保留 <input type="checkbox"/> 已公告於學校網站 <input type="checkbox"/> 部分公告於學校網站 <input type="checkbox"/> 完全未公告		
建議改善說明： <u>無</u>			
稽核人員		承辦人員	

112 年度教育部整體發展獎勵補助經費作業 期中內部稽核-控制重點二 稽核細項表

一、稽核重點（控制重點）項次：經常門-改善教學及師資結構辦理情形：

- 1-4-3 獎勵優良教師
 1-4-6 實習優良教師
1-4-7 創新課程教學
1-5-1 校內專題
1-5-2 校外專題
1-5-3 專利



(一)獎勵補助教師辦法應經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序公告周知。

(二)相關案件之執行應於法有據。

(三)應依學校所訂辦法規章執行。

二、時間：112 年 10 月 24 日

三、地點：1650 會議室

檢核項目	符合情形		
(一)獎勵補助教師辦法應經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序公告周知。	<input checked="" type="checkbox"/> 已公告 <input type="checkbox"/> 部分公告 <input type="checkbox"/> 完全未公告 <input type="checkbox"/> _____		
(二)相關案件之執行應於法有據。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____		
(三)應依學校所訂辦法規章執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____		
建議改善說明： <u>無</u>			
稽核人員		承辦人員	

112 年度教育部整體發展獎勵補助經費作業 期中內部稽核-控制重點三、四 稽核細項表(1)

一、稽核重點（控制重點）項次：

(一)資本門-請採購程序及實施：

- 1.應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。
- 2.符合「政府採購法」第4條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。
- 3.各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準。

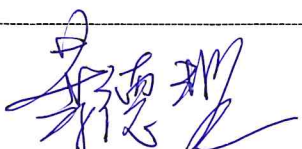

(二)資本門-財產管理及使用情形：

- 1.相關資料應確實登錄備查。
- 2.儀器設備應列有財產標籤。

二、資本門項目及品名：A015 數位自動對焦眼球中心定位暨量度系統

三、時間：112年10月24日

四、地點：天機大樓1樓視光X元宇宙中心2111教室

檢核項目	符合情形
請採購程序及實施： (一)應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 已公告 <input type="checkbox"/> 部分公告 <input type="checkbox"/> 完全未公告 <input type="checkbox"/> _____
(二)符合「政府採購法」第4條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 已公告 <input type="checkbox"/> 部分公告 <input type="checkbox"/> 完全未公告 <input type="checkbox"/> _____
(三)各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____
財產管理及使用情形： (一)相關資料應確實登錄備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____
(二)儀器設備應列有財產標籤。 (需實地訪查)	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____
建議改善說明： <u>無</u>	
稽核人員	<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="text-align: center;">  </div> <div style="text-align: center;"> 承辦人員/ 保管人員 <div style="text-align: right; margin-top: 5px;">  </div> </div> </div>

112 年度教育部整體發展獎勵補助經費作業 期中內部稽核-控制重點三、四 稽核細項表(2)

一、稽核重點（控制重點）項次：

(一)資本門-請採購程序及實施：

- 1.應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。
- 2.符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。
- 3.各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準。



(二)資本門-財產管理及使用情形：

- 1.相關資料應確實登錄備查。
- 2.儀器設備應列有財產標籤。

二、資本門項目及品名：A020 牙根尖 X 光機

三、時間：112 年 10 月 24 日

四、地點：質能館地下 1 樓 4004 室

檢核項目	符合情形		
請採購程序及實施： (一)應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 已公告 <input type="checkbox"/> 部分公告 <input type="checkbox"/> 完全未公告 <input type="checkbox"/> _____		
(二)符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____		
(三)各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____		
財產管理及使用情形： (一)相關資料應確實登錄備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____		
(二)儀器設備應列有財產標籤。 (需實地訪查)	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____		
建議改善說明： <u>無</u>			
稽核人員		承辦人員/ 保管人員	

112 年度教育部整體發展獎勵補助經費作業 期中內部稽核-控制重點三、四 稽核細項表(3)

一、稽核重點（控制重點）項次：

(一)資本門-請採購程序及實施：

- 1.應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。
- 2.符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。
- 3.各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準。

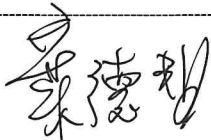
(二)資本門-財產管理及使用情形：

- 1.相關資料應確實登錄備查。
- 2.儀器設備應列有財產標籤。

二、資本門項目及品名：A030 虛擬實境軟體

三、時間：112 年 10 月 24 日

四、地點：勤學樓 5 樓 1500 室

檢核項目	符合情形
請採購程序及實施： (一)應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 已公告 <input type="checkbox"/> 部分公告 <input type="checkbox"/> 完全未公告 <input type="checkbox"/> _____
(二)符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____
(三)各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____
財產管理及使用情形： (一)相關資料應確實登錄備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____
(二)儀器設備應列有財產標籤。 (需實地訪查)	<input checked="" type="checkbox"/> 已符合 <input type="checkbox"/> 部分未符合 <input type="checkbox"/> 完全未符合 <input type="checkbox"/> _____
建議改善說明： <u>無</u>	
稽核人員	
承辦人員/ 保管人員	<div style="border: 2px solid red; padding: 5px; display: inline-block;">主任陳章陸</div>

中臺科技大學

112 年度獎勵補助經費期末內部稽核計畫總結報告

出具稽核報告日	113 年 2 月 6 日	校長核准日	113 年 2 月 21 日
稽核期間	113 年 1 月 25 日		
稽核人員	葉德豐 委員		

稽核項目	頁碼
【第壹部分】經費支用與規劃	P.1-P.7
【第貳部分】經常門	P.7-P.11
【第參部分】資本門	P.12-P.15
【第肆部分】前一年度缺失及異常事項改善情形	P.15-P.16
【第伍部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤	P.16-P.29
【第陸部分】「112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費修正支用計畫書審查意見」建議事項改善追蹤	P.29-P.30

【第壹部分】經費支用與規劃

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
1.經費執行分配比例—相關比例計算不含自籌款金額	1.1 學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例應 $\geq 10\%$	經核算自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例為 $4,892,312 \div 44,436,968 = 11.01\% (\geq 10\%)$ ，符合規定。	無	
	1.2 資本門占總獎勵補助款比例應為 50%	經核算 $22,218,484 \div 44,436,968 = 50.00\%$ ，符合規定。	無	

【第壹部分】經費支用與規劃

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	1.3 經常門占總獎勵補助款比例應為50%	經核算 $22,218,484 \div 44,436,968 = 50.00\%$ ，符合規定。	無	
	1.4 不得支用獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助	經查 112 年度本校無用獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助之用途，符合規定。	無	
	1.5 若支用於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程，應於支用計畫敘明理由並報部核准	經查 112 年度本校無用獎勵補助於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程支用項目，符合規定。	無	得於資本門50%內勻支，未經報核不得支用
	1.6 教學及研究等設備占資本門比例應 $\geq 60\%$	經核算教學及研究等設備占資本門比例 $20,143,239 \div 22,218,484 = 90.66\% (\geq 60\%)$ ，符合規定。	無	資本門以教學及研究設備為優先
	1.7 學輔相關設備占資本門比例應 $\geq 2\%$	經核算學輔相關設備占資本門比例 $513,687 \div 22,218,484 = 2.31\% (\geq 2\%)$ ，符合規定。	無	
	1.8 改善教學及師資結構等項目占經常門比例應 $\geq 60\%$	經核算改善教學及師資結構等項目占經常門比例 $17,165,039 \div 22,218,484 = 77.26\% (\geq 60\%)$ ，以改善教學、教師薪資及師資結構為優先，符合規定。	無	
	1.9 行政人員業務研習及進修占經常門比例應 $\leq 5\%$	經核算行政人員業務研習及進修占經常門比例 $35,710 \div 22,218,484 = 0.16\% (< 5\% \text{內})$ ，符合規定。	無	

【第壹部分】經費支用與規劃

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	1.10 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq 2\%$	經核算學輔相關工作經費占經常門比例 $894,497 \div 22,218,484 = 4.03\% (\geq 2\%)$ ，符合規定。	無	
	1.11 外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例應 $\leq 25\%$	經核算外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例 $67,200 \div 894,497 = 7.51\% (\leq 25\%)$ ，符合規定。	無	
2.經、資門歸類	2.1 經、資門之劃分應依「財物標準分類」規定辦理—單價 1 萬元以上且耐用年限在 2 年以上者列作資本支出	經查本校 112 年度執行清冊附件一，本校資本門所列財物均符合「單價 1 萬元以上且耐用年限在 2 年以上」。	無	
3.獎勵補助經費使用時之申請程序	3.1 針對獎勵補助經費之使用，應明訂申請程序相關規定	<p>本校訂定資本門及經常門相關法規，以規範獎勵補助經費使用原則，並明訂申請程序，其相關法規如下：</p> <p>1.資本門相關法規：</p> <p>(1)中臺科技大學 112 年度教育部獎勵補助經費資本門教學及研究設備校內分配原則(於 111 年 8 月 31 日專責小組會議審議通過)</p> <p>(2)中臺科技大學 112 年度教育部獎勵補助經費資本門設備排序原則(於 111 年 8 月 31 日專責小組會議審議通過)</p> <p>(3)中臺科技大學採購作業辦法(於 112 年 6 月 13 日董事會第 17 屆第 11 次會議審議通過)</p> <p>(4)中臺科技大學財物管理辦法(於 111 年 10 月 19 日行政會議通過)</p>	無	

【第壹部分】經費支用與規劃

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
		2.經常門相關法規： (1)中臺科技大學研究成果及技術轉移管理辦法(於112年7月12日校務會議修訂通過) (2)中臺科技大學校外專題計畫獎助辦法(於108年11月20日行政會議修訂通過) (3)中臺科技大學專任教師編纂教材與製作教具獎勵補助辦法(於111年9月14日校務會議修訂通過) (4)中臺科技大學教師升等審查辦法(於111年12月21日校務會議修訂通過) (5)中臺科技大學教師指導學生參加競賽獎勵辦法(於111年11月16日行政會議修訂通過) (6)中臺科技大學教師校內專題研究計畫經費補助辦法(於112年12月13日行政會議修訂通過) (7)中臺科技大學教師進修、研究與研習辦法(於112年9月27日校務會議修訂通過) (8)中臺科技大學教師進行產業研習研究及補助實施辦法(於111年12月21日校務會議修訂通過) (9)中臺科技大學教師獎勵取得證照辦法(於111年11月16日行政會議修訂通過) (10)中臺科技大學教學優良教師遴選與獎勵辦法(於111年11月16日行政會議修訂通過)	無	

【第壹部分】經費支用與規劃

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
		(11)中臺科技大學創新教學課程獎勵辦法 (於 111 年 11 月 16 日行政會議通過) (12)中臺科技大學職員進修與研習辦法 (於 110 年 10 月 20 日行政會議修通過)		
4.專責小組之組成辦法、成員及運作情形	4.1 應設置專責小組並訂定其組成辦法(內容包含如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數.....等)	本校訂有「中臺科技大學整體發展獎勵補助經費專責小組設置辦法」。(於 112 年 10 月 18 日行政會議通過，提高法定成會人數為全體委員之 2/3 以上。)並公告與學校網頁。	無	依設置辦法
	4.2 成員應包括各科系(含共同科)代表	經查本校 112 年度整體發展獎勵補助經費專責小組委員名單，包含各科系(含共同科)代表。	無	依委員名單
	4.3 各科系代表應由各科系自行推舉產生	經查本校 112 年度整體發展獎勵補助經費專責小組各系科委員名單及會議紀錄，顯示各系科代表由各系科自行投票推舉產生。	無	依設置辦法
	4.4 應依學校所訂辦法執行(如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數.....等)	專責小組每學期至少召開會議一次，必要時得召開臨時會議。開會人數應有全體委員三分之二以上出席，始得開議。議決事項，應有出席委員二分之一以上之同意。經查本校 112 年度整體發展獎勵補助經費專責小組會議紀錄共計召開 4 次。(112/03/15、112/05/26、112/09/06、112/11/01)，均依本校所訂辦法執行。	無	詳會議紀錄
5.內部稽核委員會相關辦法、成員	5.1 應設置內部稽核委員會並訂定其組成辦法	本校訂有「中臺科技大學內部稽核工作小組設置要點」。	無	

【第壹部分】經費支用與規劃

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
及運作情形	5.2 內部稽核人員不得與專責小組重疊	112 年度專責小組委員名單與 112-113 學年度內部稽核工作小組名單沒有重疊。	無	
	5.3 應依學校所訂辦法或制度執行	經查均依本校所訂辦法執行。	無	
6.專款專帳處理原則	6.1 各項獎勵補助經費應據實核支，並採專款專帳管理	經查本校 112 年度獎補助款專帳，會計處承辦人員依專款專帳原則，據實核支。	無	
7.獎勵補助款支出憑證之處理	7.1 應依「教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理	經查本校 112 年度獎補助專款專帳，依據「教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理。	無	
	7.2 應依「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」會計事務處理原則辦理	經查本校 112 年度獎補助專款專帳，依據「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」會計事務處理原則辦理。	無	
8.原支用計畫變更之處理	8.1 獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，應經專責小組通過，會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由應存校備查	經查本校 112 年度整體發展獎勵補助經費專責小組會議紀錄(111-2 及 112-1 共計召開 4 次)，獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，經專責小組通過，會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由均存校備查。	無	詳會議紀錄
9.獎勵補助款執行年度之認定	9.1 獎勵補助款配合政府會計年度(1.1~12.31)執行，應於當年度全數執行完竣－完成核銷並付款	經查本校 112 年度整體發展獎勵補助經費執行清冊，顯示經常門及資本門付款日已於會計年度(1.1~12.31)執行，並於當年度全數執行完竣及完成核銷並付款。	無	依執行清冊
	9.2 若未執行完畢，應於當年度 11 月 30 日前行文敘明原因報部延展，並於規定期限內執行完成	經查本年度整體發展獎勵補助經費全數執行完畢，無辦理延展之費用。	無	

【第壹部分】經費支用與規劃

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
10.相關資料上網公告情形	10.1 獎勵補助款核定版支用計畫書、執行清冊、專責小組會議紀錄、公開招標紀錄、稽核報告及前一學年度會計師查核報告應公告於學校網站	獎勵補助經費執行資料經會簽內部稽核人員後備文報部，並公告於本校整體發展獎勵補助經費網頁，網址為： http://tvc-fund.ctust.edu.tw/ 。	無	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
1.獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形	1.1 獎勵補助教師辦法及相關制度應予明訂(內容包含如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額.....等)	經查本校訂有獎勵補助教師辦法，內容包含如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額...等)，相關法規如下： (1)中臺科技大學研究成果及技術轉移管理辦法(於 112 年 7 月 12 日校務會議修訂通過) (2)中臺科技大學校外專題計畫獎助辦法(於 108 年 11 月 20 日行政會議修訂通過) (3)中臺科技大學專任教師編纂教材與製作教具獎勵補助辦法(於 111 年 9 月 14 日校務會議修訂通過) (4)中臺科技大學教師升等審查辦法(於 111 年 12 月 21 日校務會議修訂通過) (5)中臺科技大學教師指導學生參加競賽獎勵辦法(於 111 年 11 月 16 日行政會議修訂通過) (6)中臺科技大學教師校內專題研究計畫經費補助辦法(於 112 年 12 月 13 日行政會議修訂通過)	無	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
		(7)中臺科技大學教師進修、研究與研習辦法 (於 112 年 9 月 27 日校務會議修訂通過) (8)中臺科技大學教師進行產業研習研究及 補助實施辦法(於 111 年 12 月 21 日校務 會議修訂通過) (9)中臺科技大學教師獎勵取得證照辦法(於 111 年 11 月 16 日行政會議修訂通過) (10)中臺科技大學教學優良教師遴選與 獎勵辦法(於 111 年 11 月 16 日行政會議 修訂通過) (11)中臺科技大學創新教學課程獎勵辦法 (於 111 年 11 月 16 日行政會議通過)		
	1.2 獎勵補助教師辦法應經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序公告周知	本校訂有獎勵補助相關辦法，並依學校相關行政程序，由承辦單位進行公告，並將相關會議紀錄公告於本校整體發展獎勵補助經費網頁及本校 EIP 各單位所屬資料夾中。	無	
	1.3 獎勵補助教師案件之執行應符合改善教學及師資結構為主之支用精神	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊附件六所示，執行改善教學、教師薪資及師資結構金額為 17,165,039 元，佔經常門總經費 22,218,484 元為 77.26%，以符合支用改善教師及師資結構為主之精神，符合規定。	無	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	參見本校 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊-附件六之一改善教學、教師薪資及師資結構分項執行表顯示已避免集中少數人或特定對象之情形。 112 年度專任教師為 210 位，共計 147 位教師執行經費，使用比率為 70%。		
	1.5 相關案件之執行應於法有據	經查本校 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊之附件六之一「112 年度改善教學、教師薪資及師資結構分項執行表」，顯示相關案件之執行均於法有據。	無	
	1.6 應依學校所訂辦法規章執行(如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額.....等)	經查均依本校所訂辦法執行	無	
2.行政人員相關業務研習及進修活動之辦理	2.1 行政人員業務研習及進修活動相關辦法應經行政會議通過	經查 112 年度行政人員業務研習(9 名)依據本校「職員進修與研習辦法」執行，並經 112/8/23、112/10/18、112/11/22 行政會議審議通過，今年無人申請進修。	無	
	2.2 應避免集中於少數人或特定對象	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊-附件六之三 112 年度行政人員相關業務研習執行表並無集中於少數人或特定對象之情形。	無	
	2.3 相關案件之執行應於法有據	查本校 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊之附件六之三「112 年度行政人員業務研習執行表」，顯示相關案件之執行均於法有據。	無	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	2.4 應依學校所訂辦法規章執行	經查 112 年度行政人員業務研習及進修依據本校「職員進修與研習辦法」執行。	無	
3.經費支用項目及標準	3.1 不得以獎勵補助款補助無授課事實、領有公家月退俸之教師薪資	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊附件六之一，並無補助無授課事實、領有公家月退俸之教師薪資。	無	
	3.2 接受薪資補助教師應符合學校專任教師基本授課時數規定	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊附件六之一，薪資補助教師均符合學校專任教師基本授課時數規定。	無	
	3.3 支用項目及標準應參考「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定列支，且不得用於校內人員出席費、審查費、工作費、主持費、引言費、諮詢費、訪視費、評鑑費等情形。	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊，未發現校內人員領出席費、審查費、工作費、主持費、引言費、諮詢費、訪視費、評鑑費等情形。	無	
	3.4 校內自辦研習活動應依「教育部及所屬機關學校辦理各類會議講習訓練與研討(習)會相關管理措施及改進方案」相關規定辦理	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊，本校無校內自辦研習活動支用獎勵補助款經費之情形。	無	
4.經常門經費規劃與執行	4.1 獎勵補助案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度應在合理範圍(20%內)	支用率 100%，但仍有 1.升等送審(64.29%)、2.行政人員研習及進修(49.60%)等 2 項執行率差距超過 20%，請相關單位審慎擬訂預算並加強執行。	業管單位說明及改善如下： 1.升等送審：本校向來即鼓勵教師升等，已有數位教師獲得教育部教學實踐研究計畫，未來將可增加申請多元升等人數。 (1)已於 112 年 5 月 17 日及 112 年 11 月 28 日分別舉辦「教師多元升等經驗分享」，	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
			<p>邀請校內外委員分享自身以多元升等之經驗，以鼓勵教師升等。</p> <p>(2)目前 112 學年度第 1 學期助理教授以上教師比例為 91.67%，博士學位教師比例為 83.33%；師資結構又有提升現象。</p> <p>2.行政人員研習及進修：112 年度共執行補助 15 案，其中 6 案研習因申請人員類別原因由校內經費補助，本校持續鼓勵所有行政人員進修或參與職務相關之研習，以提升整體行政服務品質。</p>	
	4.2 獎勵補助案件之執行應有具體成果或報告留校備供查考	本校獎勵補助教師各項成果（教師編纂教材與製作教具、教師推動實務教學、研究、研習、進修、升等申請資料及成果和職員進修、研習心得報告等）均留校備查。	無	
	4.3 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完整、正確	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊獎勵補助案件之填寫尚稱完整。	無	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
1.請採購及財產管理辦法、制度	1.1 應參考「政府採購法」由總務單位負責訂定校內請採購規定及作業流程	本校總務處訂有「中臺科技大學採購作業辦法」,規範校內請採購規定及作業流程。	無	
	1.2 校內請採購規定及作業流程應經校務會議及董事會議通過	本校總務處訂有「中臺科技大學採購作業辦法」,業經校務會議及董事會議通過,目前最新法規經 112/06/13 董事會議審議通過。	無	
	1.3 財產管理辦法或規章應予明訂	本校總務處訂有「中臺科技大學財物管理辦法」,規範校內財物管理及作業流程,目前最新法規經 111/10/19 行政會議修訂通過。	無	
	1.4 財產管理辦法應包含使用年限及報廢規定	經查本校「中臺科技大學財物管理辦法」,第十二及第十三條規定財產報廢及減損之規範。	無	
2.請採購程序及實施	2.1 內部稽核人員應迴避參與相關採購程序	本校內部稽核人員成員,均依規定迴避參與相關採購程序。	無	
	2.2 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行	經查核 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費採購案件,均依「中臺科技大學採購作業辦法」執行。	無	
	2.3 符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理	查核 112 年度有 2 件符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案,並依「政府採購法」相關規定辦理無誤。	無	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	2.4 各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準	經查 112 年度共 31 件符合「各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準」辦理無誤。	無	案號：(優先序) A001~A004、 A006、A007、 A012、A013、 A024、A027、 A035、A037、 A043~A045、 A048、A049、 A067、A068、 A076、A077、 A083、A084、 A091、A102、 A108、A111、 B002、D009、 D011、D012
3.資本門經費規劃與執行	3.1 採購案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度應在合理範圍(20%內)	未達合理範圍 7.25%(共計 10 件),均為公開招標及併購案且無過度超支之項目,請未達標準較多之申請單位再加強詢價與訂定預算的能力。	1.因公開招標或併購案之價差幅度較高。 2.日後持續通知各單位,加強詢價與訂定預算的能力。	
	3.2 應優先支用於教學儀器設備	經查 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊第 1 頁,「教學及研究設備」補助款經費 20,143,239 元為占資本門獎補助款 22,218,484 元之 90.66%,符合應優先使用於教學及研究設備之原則。	無	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	3.3 應區分獎勵補助款及自籌款支應項目	經查核 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊附件一至五所示，各項目均清楚標示經費來源「補助款」和「自籌款」。	無	
4.財產管理及使用情形	4.1 儀器設備應納入電腦財產管理系統	經查核 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費財產清冊，均納入本校校務資訊系統管理。	無	
	4.2 相關資料應確實登錄備查	經查本校 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費請購項目之財產增加單及驗收單，均確實登錄備查。	無	
	4.3 儀器設備應列有「○○○年度教育部獎補助」字樣之標籤	經抽查幾項儀器設備均貼有「112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費」之標籤。	無	
	4.4 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱	經查本校 112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費請購項目之財產增加單及驗收單，均拍照存校備查。	無	
	4.5 圖書、期刊及教學媒體軟體應加蓋「○○○年度教育部獎補助」字樣之戳章	經抽查幾項圖書、期刊及教學媒體軟體均有加蓋「112 年度教育部獎勵補助經費」之戳章。	無	
	4.6 應符合「一物一號」原則	經查本校「中臺科技大學財物管理辦法」，依據執行清冊中每項採購項目均編列財產編號，符合「一物一號」原則。	無	
	4.7 設備購置清冊應將大項目之細項廠牌規格、型號及校產編號等註明清楚	經查核本校設備購置清冊均將規格、型號及財產編號等註明清楚。	無	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
5.財產移轉、借用、報廢及遺失處理	5.1 應有相關規範明訂財產之移轉、借用、報廢及遺失處理	經查本校財產使用（含移轉、借用）、報廢及遺失處理均依本校「財物管理辦法」辦理，並製作紙本以利備查。	無	
	5.2 應依學校所訂辦法規章執行	經查本校各項財產均依「中臺科技大學財物管理辦法」執行。	無	
	5.3 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄應予完備	經查均依本校所訂辦法執行。	無	
6.財產盤點制度及執行	6.1 財產盤點相關辦法或機制應予明訂	本校財產盤點均依本校「財物管理辦法」辦理。	無	
	6.2 財產盤點制度實施應與學校規定相符	本校「財物管理辦法」第八條規範財物之盤點制度，本校於第一學期由各單位自行盤點一次，第二學期配合採購保管組進行盤點一次；各單位應配合不定期抽點。	無	
	6.3 財產盤點相關記錄應予完備	經查均依本校所訂辦法執行。	無	

【第肆部分】前一年度缺失及異常事項改善情形

稽核報告 出具日期	稽核要項	查核重點	缺失及異常事項	實際改善情形
112.02.03	4.經常門經費 規劃與執行	4.1 獎勵補助案件之執行 與原計畫(核定版支 用計畫書)之差異幅 度應在合理範圍 (20%內)	經查111年度支用率100%，與前一年相同， 但仍有1.研究-專利(62.76%)、2.研習 (62.96%)、3.升等送審(73.91%)、4.行政人員 研習及進修(74.16%)等4項執行率差距超過 20%，請相關單位審慎擬訂預算並加強執	已有改善，112年度除1.升等送審(64.29%)、 2.行政人員研習及進修(49.60%)等2項執行 率差距超過20%，日後持續追蹤及請各單位 審慎規畫獎補助金額。

【第肆部分】前一年度缺失及異常事項改善情形

稽核報告 出具日期	稽核要項	查核重點	缺失及異常事項	實際改善情形
			行。	
112.02.03	3.資本門經費 規劃與執行	3.1 採購案件之執行與原 計畫(核定版支用計 畫書)之差異幅度應 在合理範圍(20%內)	經查 111 年度未達合理範圍 13.75%(共計 22 件), 高於前一年 9.2%(共計 15 件), 無過度超支之項目, 請未達標準較多之申請單位再加強詢價與訂定預算的能力。	已有改善, 112 年度未達合理範圍 7.25%(共計 10 件), 均為公開招標及併購案, 日後持續追蹤, 並請各單位加強詢價作業。

【第伍部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
【成效構面】 第壹部分、經費運用特色效益	111 年度經常門執行成果檢核結果為「已達成」之項目, 經檢視多項預估量化指標均未達原預期目標, 學校對於執行成果之自我檢核宜更落實。	將改善執行成果之預估量化及指標說明	<input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	自評表【附表 3】顯示部分獎助項目之執行案件數增加, 但經費投入卻少於原規劃金額之反向關係, 例如:「升等」原編列 12 案 13 萬 8,000 元, 實際執行 17 案 10 萬 2,000 元。前述 狀況顯示預期成效量化目標之規劃不甚精準, 宜檢討量化數據估算之合理性, 並建立教師 對各項獎助機制之共識。	近幾年升等案經費, 皆因部分教師因故未辦理第 2 次外審, 致使執行金額與預估經費頗有落差; 為避免經費支用超支, 故規劃 111 年度預算時依當時有意提出升等之教師數估計。日後將依委員意見, 強化事先調查工作, 以避免產生過大落差。	<input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	<p>教師「研習」原預估 30 案 13 萬 5,450 元，實際執行 26 案 8 萬 5,283 元，學校說明係「因 COVID-19 疫情，教師參加校外研習有擔心染疫之疑慮，造成補助件數及經費不如預期」，由於疫情爆發迄今已持續超過 3 年，學校在整體發展經費之規劃上宜及早因應調整，並作備案安排，以避免因疫情衝擊造成績效不如預期。</p>	<p>(1)以往研習經費使用，須等經費入帳後始開放使用，112 年度起，經費使用自當年度 1 月 1 日起，即開放使用，未來經費使用應可達成預算編列數額。 (2)111 年度在經費運用時，其間研習經費使用不如預期，即規劃將部分經費調整至 1-4-2.改善教學、教師薪資及師資結構/製作教具使用。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>111 年度整體發展獎勵補助經費之預期成效，資本門以設備採購項目、經常門以獎助項目原預估案件數之達成作為成果，未能呼應校務發展計畫之規劃，致不易凸顯經費運用績效與辦學特色之關聯性。</p>	<p>將修改撰寫的方式，以凸顯經費運用績效與辦學特色之關聯性。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>目前有關量化指標之訂定，多為過程型或投入型指標，宜適時增訂產出型或成果型指標，以有效檢視及評估獎勵補助經費運用之成果與實質效益。</p>	<p>將依建議增訂產出型或成果型指標</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>自評表「經費運用效益綜合說明」，已分別就教學效能、產學合作、師資結構、設備建置等面向說明經費運用成果。建議可再配合各面向之說明內容，彙整說明經常門重點支用項目近 3 年執行成果，並輔以量化資料作為佐證，以展現教學效能、產學合作研發及師資結構等之精進與成長。</p>	<p>將依建議說明呈現效益</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
<p>【成效構面】 第貳部分、自我改善機制與成效</p>	<p>稽核報告有提出查核建議與處理措施，顯示內部稽核機制有在運作，惟仍多停留在合規性與遵法性之檢視。建議內部稽核功能之發揮，可更積極回應學校「內部稽核實施辦法」第 3 條所定「財務上增進效率與減少不經濟支出之查核及建議」，以將內部稽核由防弊之作用提升至興利功效。</p>	<p>為強化內部稽核之功能，未來將調整內部稽核小組的功能，包含(1)強化風險導向稽核：依據各單位之風險評估結果，將稽核資源集中於風險較高之領域，以發揮最大效益。(2)擴大稽核範圍：除合規性與遵法性之檢視外，稽核範圍應擴大至財務績效與營運效率之評估，以協助學校達成目標。(3)深化稽核成果運用：追蹤稽核建議之改善情形，並定期向校方報告，以確保稽核成果有效落實。</p>	<p><input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>對於尚未完成改善之缺失事項，學校宜秉持 PDCA 精神持續控管與追蹤，定期管考改善進度，至完全改善為止，以求獎勵補助經費之規劃與使用更具合理性、合法性與效用性。</p>	<p>本校於「專責小組會議」均會討論經、資門執行狀況，檢討並改善。 也配合校務發展計畫書做滾動式的修正，以達 PDCA 精神。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>內部稽核成效攸關自我改善機制之運作，因學校科系屬性，擔任學校內部稽核工作之同仁並非皆有具備稽核專業背景，稽核報告大多根據既定之表格項目進行合規性之確認。建議學校提供資源鼓勵稽核人員參加稽核觀念與技巧之研習，或取得稽核認證，以提升內部稽核之廣度與深度。</p>	<p>本校鼓勵教師及行政人員參與研習活動，將鼓勵稽核人員參加相關研習。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	<p>111 年度經常門「改善教學、教師薪資及師資結構」共執行 1,450 萬 8,578 元，其中教師薪資占該項經費 65.49%，而推動實務教學、研究、研習、進修及升等經費占 34.51%，顯示經常門經費著重投入於教師薪資，相對排擠「改善教學及師資結構」所需之經費配置，不利獎助活動之均衡推動，教師之學習成長動力可再積極激勵。</p>	<p>擬依審查意見，研議提高經常門經費於研究，以激勵教師精進研究產能。</p>	<p><input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>有關資本門實際採購價格與原計畫預估落差大於 20% 項目，仍宜持續強化市場詢價，避免產生過多標餘款。</p>	<p>均有通知各單位持續強化市場及多方詢價，避免價差太多。</p>	<p><input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
<p>【基礎構面】 第壹部分、經費規劃與支用</p>	<p>依學校「專責小組設置辦法」第 6 條規定，開會人數須達全體委員 1/2 以上，始得開議。由於專責小組會議為審議整體發展經費之重大會議，建議考量提高法定成會人數為全體委員之 2/3 以上為宜。</p>	<p>「專責小組設置辦法」經 112 年 10 月 18 日行政會議修訂通過，已提高成會人數為全體委員之 2/3 以上。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>111 年度專責小組共召開 6 次會議，除 3 月 16 日召開之會議以實體方式進行外，其餘 5 次均採視訊方式辦理。由於視訊會議不利於經費規劃資料之細部審閱與深入討論，且不易掌握全程出席狀況，建議疫情影響趨緩後，宜恢復實體會議，以增進委員溝通討論及交換意見之互動成效。</p>	<p>本校「專責小組會議」已改採實體會議方式召開。每次召開會議討論之摘錄均會於會議紀錄呈現。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	111 年度 5 次專責小組視訊會議，學校提供之會議出席人員截圖，大部分皆關閉影像，建議會議進行中影像宜開啟，以落實會議參與之精神。	本校「專責小組會議」已改採實體會議方式召開。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	111 年 7 月 6 日專責小組會議應到委員 34 人，缺席 12 人，其中包含 4 位當然委員。當然委員係因職務而選任，因故無法與會時，得由其職務代理人代表出席（需留意不宜過於頻繁）；建議學校「專責小組設置辦法」可建立適切之當然委員代理機制，以利行使職權及會議召開。	本校專責小組會議召開，開會通知書均有說明：當然委員若因當日無法參與會議，請派代表出席。「專責小組設置辦法」經 112 年 10 月 18 日行政會議修訂通過，已新增本條文。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	專責小組之議事功能，目前主要著重於獎勵補助經費之規劃分配與變更審議，建議可擴及對經費執行成效與持續改進的討論，以藉由 PDCA 循環之管理過程，強化計畫管理能力與執行效益。	本校專責小組會議召開，均針對獎勵補助經費之規劃分配與經、資門項目變更、經費執行追蹤及成效進行討論，有關委員建議持續改善及檢討。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	依「內部稽核工作小組設置要點」第 6 點第(2)款規定，稽核計畫之擬定應根據風險評估結果，以設計及執行必要之抽查範圍與程序，惟學校提出的稽核計畫未見風險評估歷程，宜依規定補強稽核計畫之內容，以示稽核計畫擬定過程之嚴謹與周全。	將於 112 年度完整呈現稽核計畫	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	<p>內部稽核似未對案件進行實地抽查，以致所出具之報告有浮於表面之現象，例如：期末稽核報告【第參部分】查核重點 2.3，查核說明表示「111 年度未有符合『政府採購法』第 4 條規範之採購案」，惟自評表顯示當年度公告金額以上採購案共 5 件，其中 3 案公開招標、1 案共同供應契約、1 案逕邀廠商議價。</p>	<p>有關期中、期末稽核，均以實地抽查方式到點查核及查閱資料，報告書的部分因查核項目較多，填寫時未注意導致有誤，日後務必多次審查紙本內容。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>內部稽核對於前一年度缺失及異常事項改善情形之處理，僅就經、資門經費規劃與執行差異幅度是否超出合理範圍進行稽查，其追蹤稽核之廣度與深度宜適度補強，以發揮自我檢核、持續精進改善的內控功能。</p>	<p>有關委員建議，有關稽核之廣度與深度，本校均有持續追蹤並改善。</p>	<p><input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>自評表說明稽核報告副本已於 112 年 2 月 15 日陳送監察人查閱，惟所附佐證資料顯示係由監察人於期末內部稽核計畫總結報告上簽核，似與「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」第 19 條第 2 項所定「副本陳送監察人查閱」之意旨有所出入。建議爾後以公文書方式呈遞，並保留影本，以備存查。</p>	<p>爾後以公文書方式呈遞。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>經抽查研究序號 1 校內專題計畫補助案，核銷單據包括「坩鍋」3 盒 3 萬 4,965 元、「高壓墊片 (DSC)」4 盒 4 萬 4,000 元、「高壓坩鍋」4 盒 4 萬 9,686 元，驗收報告單顯示</p>	<p>依委員建議。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	其單價均超過 1 萬元，依「財物標準分類」應列為資本支出。學校說明墊片每盒 20 個、坩鍋每盒 5 組，平均單價皆未達 1 萬元，建議學校於核銷單據中註明每盒數量，以資確認經、資門歸類之妥適性。		
	執行清冊顯示新聘教師薪資、提高現職教師薪資各補助案件，其傳票日期與付款完成日皆早於補助月份，不甚合理。宜完整呈現每月入帳傳票日期及付款完成日，以免造成誤解。	爾後將完整呈現每月入帳傳票日期及付款完成日。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	學校網站首頁設有「教育部整體發展獎勵補助經費」之連結，已公告獎勵補助經費相關執行資料，對於利害關係人而言，資訊可接取性與透明性高。	爾後將持續留意資料之呈現及更新，以達資訊可接取性與透明性高。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
【基礎構面】 第貳部分、獎助案件執行情形	自評表【附表 6】111 年度新聘教師薪資彙整表，序號 5~11 教師之部分學期應授鐘點為「0」，顯然資料彙整有誤，學校宜留意資料正確性，加強送審文件之覆核。	爾後務必多加留意。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	學校訂有「專任教師編纂教材與製作教具獎勵補助辦法」，採第 1 階段材料費補助、第 2 階段成果獎勵之運作模式。111 年度全校共申請教材 26 案、教具 14 案，第 1 階段與第 2 階段之通過率均達 100%，每案獎助金額 1 萬 9,869 元~6 萬元不等，共支用 112 萬 9,689 元；惟所附資料並無審查標準、審查意見與分	(1)第一階段材料費審查，遴聘 3 位校內及 1 名校外學者擔任審查委員，審查標準以創新 40%、實用 30% 及完整 30% 進行評分，審查結果提送校教評會審議，並有會議紀錄存查。 (2)第二階段「成果發表會」審查成果，於 111/11/11 辦理。本次成果審查委員，由校	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	<p>數、成果發表會等佐證文件，實質審查作業與程序不明，對於學生學習與教師教學之效益亦不清楚。</p>	<p>長遴聘三位教授進行審查。審查標準：書面成果資料 40%，口頭報告 30%，學生學習成效 30%，審查結果提送校教評會審議，並有會議紀錄存查。</p> <p>(3)成果發表會所有通過第一階段補助案之教師均出席進行 6 分鐘口頭報告，並展示電子海報，活動議程及活動照片存查。</p> <p>(4)成果報告內容除說明具體成果外，須呈現教學成效。</p>	
	<p>學校於「教師校內專題研究計畫經費補助辦法」第 11 條第 1 款第(2)目，明定累計 2 次獲得補助教師相對應之研究發表義務。鑑於研究經費投入於校內專題之比率甚高(以 111 年度為例，研究經費共 313 萬 9,188 元，其中 220 萬 7,124 元為校內專題)，建議學校考量提高發表義務為「計畫結案 2 年內將成果發表於期刊，未符合者 2 年內不得申請新計畫案」，並加強成果發表之追蹤管考，以協助提升教師研發能量，發揮經費運用之效益。</p>	<p>擬研議提高獲補助教師之研究發表義務，並加強成果發表之追蹤管考，提升教師研發能量，發揮經費運用之效益。</p>	<p><input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>111 年度獎助教師合計 116 人，占全校專任教師 221 人之 52.49%，宜持續鼓勵教師積極投入實務教學及產學研究工作，以推動教師優化表現及鼓勵進行多元升等。</p>	<p>本校向來鼓勵教師以多元管道提出升等，於 103 年即通過「教師多元升等最低標準」，目前升等方式有研究型、技術報告型(技術研發成果、教學實踐研發成果)，藝術類科及體育類科教師得另依相關規定以</p>	<p><input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
		<p>作品或成就證明送審升等。非藝術類科或體育類科教師得自行選擇升等方式送審教師資格。持續鼓勵之下，110 學年度有 1 名教師以技術報告型申請升等，111 學年度提升為 3 名。日後亦將考量修改本校辦法持續提升鼓勵。</p>	
	<p>就教師所獲得之獎勵補助款金額分析，111 年度全校獎助總金額為 500 萬 6,576 元，其中前 5 名教師領取金額即占總額 21.11%，而支領金額不足 1 萬元者計有 32 人，另有 105 位教師完全未提出申請。建議學校在經費運用之「獎優」與「扶弱」間取得平衡，以同時激勵績優教師及協助弱勢教師進行教學與研究。</p>	<p>擬持續推動計畫導師-大手牽小手制度，激勵績優教師進行研究，並加強協助弱勢教師承接計畫。</p>	<p><input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>經抽查研習序號 17 兒童教育暨事業經營系教師參加「第 4 期『七感遊戲』線上培訓課程」案，執行清冊報支 8,800 元，惟研習費用報告表及核銷單據金額均為 9,240 元，學校宜註記說明其差異原因，以利與執行資料相互勾稽。</p>	<p>研習序號 17，教師研習申請經費為 8800，辦理核銷時所檢附之單據增加 5% 稅金，承辦人員核算時漏計稅金 440 元。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
	<p>經抽查編纂教材及校內專題研究計畫補助案，部分案件購置單價 5,000 元以上之物品，但未依學校「財物管理辦法」進行列管。例如：編纂教材序號 5 購置 1 臺「行動投影機」</p>	<p>1.編纂教材序號5 購置 1 臺「行動投影機」5,490 元，有編列物品列管，檢附資料時疏忽漏列該項物品增加單，補正資料如附件。 2.研究序號 16 所購置玻璃過濾器及可調式</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	<p>5,490 元；研究序號 16 購置 3 個單價 6,000 元之「玻璃過濾器」、1 支單價 9,000 元之「可調式微量吸管 P1000G」、1 支單價 8,500 元之「可調式微量吸管 P200G」。</p>	<p>微量吸管為耗材，說明如下：</p> <p>(1) 玻璃過濾器屬於實驗耗材，本實驗需過濾消化或經酸溶解後的鋰電池溶液，由於不溶物會卡在玻璃過濾器上，不易清洗乾淨，因此使用一段時間(約 50 次)後就須更換，本實驗迄今已過濾約 150 個樣品。</p> <p>(2)可調式微量吸管 P100G 與 P200G 如同玻璃吸量管，都屬於化學實驗室的一般消耗品，且由於微量吸管的外部材質為塑膠，一段時間後會老化，因此須汰舊。</p>	
	<p>自評表【附表 3】顯示，111 年度推動實務教學原預估 119 案，編列 151 萬 6,890 元經費，實際執行 72 案，支用 155 萬 7,979 元；亦即，執行案件數僅原預估件數之 6 成，但實際支用金額卻超出原規劃金額。學校未說明原編基準與實際支用基準之差異，致無法解釋前述現象之發生。</p>	<p>有關推動實務教學案件說明：</p> <p>(1)競賽部分：獎勵教師參加校外競賽及教師指導學生參加校外競賽 2 項獎勵，原預估 50 案，111 年度確實執行獎勵 44 案，非僅 13 案，因指導老師可同時指導多位學生且分別獲獎。(附表以教師姓名人數呈現誤植，故修正數據。)</p> <p>(2)優良教師部分：原預估 8 案，實際執行 7 案，部分教學單位未達推薦數，將持續鼓勵推薦。</p> <p>(3)證照部分：原預估 15 案，實際執行 6 案，將持續推廣並鼓勵老師取得證照。</p> <p>(4)所以原預估 119 案/實際執行為 103 案，執行率為 86.55%。</p>	<p>■ 已改善 □ 改善中 □ 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
		(5)實際支用金額超出原規劃金額的部分，因進行編纂教材及製作教具成果獎勵於「成果發表會」共同進行審查時，審查委員表示製作教具部分案件成果優異，爰此，由教師研習剩餘經費流出部分經費至製作教具項目，以至推動實務教學經費略為增加。	
	經常門支用於提高現職教師薪資原規劃 187 萬 5,269 元，實際執行 222 萬 6,572 元，變動比率 18.73%，略有偏高之虞。配合校務發展中長程計畫，學校在人事管理上宜有精準規劃，以免影響改善教學及師資結構之績效。	教師薪資實際執行之變化，係因部分項目經費執行有餘，故將其經費流用至提高現職教師薪資所致，日後將精準規劃，以免影響績效。	<input type="checkbox"/> 已改善 <input checked="" type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
【基礎構面】 第參部分、採購案件執行情形	行政院公共工程委員會考量物價波動、採購效率、特定族群權益及國際標準，自 112 年 1 月 1 日起將公告金額調高至 150 萬元、小額採購金額調整為 15 萬元，學校宜檢視校內請採購規範並作必要之修正。	已配合完成本校採購作業辦法之修訂，並提案經 112.06.13 董事會會議審議通過。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	公開招標採購案未開放電子領標，原因為「人力不足」。採購案提供電子領標，有減少人工作業、節省製作書面文件費用之效益，為鼓勵廠商投標以更有效運用獎勵補助款，學校宜積極開放電子領標。	現行做法為所有標案之招標文件，均已公告於本校網站，提供廠商免費下載使用。本校將依審查意見建議，辦理公告金額以上案件於政府電子採購網公告時，開放廠商進行電子領標。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	經抽查「微軟 CA 授權」議比價採購案，預算金額 137 萬 2,800 元，決標金額 119 萬元：	爾後類似之採購案件，擬依審查意見建議，若請購使用單位無法提出確切適用政	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	<p>(1) 該案全數以獎勵補助款支應，依「政府採購法」第 4 條規定，應適用政府採購規定，惟學校並未以公開招標方式採購，而以「與微軟簽訂授權合約多年，經簽准援例續訂方式辦理」為由，直接邀請特定廠商「云碩」議價，與「政府採購法」規定不盡相符。</p> <p>(2)若認定為限制性招標，依「政府採購法」第 22 條第 1 項第 2 款規定：「屬專屬權利、獨家製造或供應、藝術品、秘密諮詢，無其他合適之替代標的者」，爰採購標的縱屬獨家製造或供應，仍須符合「無其他合適之替代標的」，方有前開規定之適用。然云碩僅為微軟經銷商之一，亦未出具區域獨家代理之證明，學校如無法提出其不可替代之說明，該案並不得依前款規定採限制性招標。</p>	<p>府採購法第 22 條第 1 項第 2 款之相關說明或佐證，一律將以「公開招標」方式辦理。</p>	<p><input type="checkbox"/>未改善</p>
	<p>經抽查案號 111-A002「醫療管理系統」、111-A003「機器人」、111-A024「排煙系統」等 100 萬元以上之公開招標採購案：</p> <p>(1) 底價訂定欠缺明確參考依據，其中 111-A002 案之底價單有說明「自行分析」，但無價格分析內容；111-A024 案勾選「市場訪價」，但僅提供 1 家廠商報價作為參考。宜參酌「政府採購法」第 46 條及「政府採購法施行細則」第 53 條規定，考量成本、市場行情</p>	<p>(1)要求確實訪價並提供多家廠商報價單作為參考，加強向使用單位宣導底價單內容填寫之完整度，強化底價訂定合理性之管控程序，以期相關經費能合理編列與執行。</p> <p>(2)依審查意見建議，修正本校財物採購規格功能測試表，並向各單位宣導應詳實填寫財物採購規格功能測試表，務必清楚呈現驗收過程。</p> <p>(3)驗收報告單上之「最終審核」欄位所列</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>已改善</p> <p><input type="checkbox"/>改善中</p> <p><input type="checkbox"/>未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	<p>及政府機關決標資料逐項編列，具體呈現價格分析及建議，以利底價核定人據以制定合理底價。</p> <p>(2) 3 案皆有提供財物採購規格功能測試表，測試結果均為「正常」，並未說明如何測試，性能測試作業有待進一步落實。</p> <p>(3) 驗收報告單上之驗收完成日並不明確，表單中之「最終審核」欄位所列日期亦造成混淆。以 111-A003 案為例，護理學院之最終審核為 111 年 8 月 8 日，醫療暨健康產業管理系為 111 年 8 月 14 日，審核內容及其所代表之意義為何均無法瞭解，有待學校釐清於驗收單上揭示最終審核日期之必要性。</p>	<p>日期係為請購核准日，用以確認是否依規定於請購核准後，方才進行採購、驗收程序，依審查意見，計劃將「最終審核」欄位加註「請購」二字，修改為「請購最終審核」，使其明顯易懂，並於驗收報告單上加註「驗收完成日」欄位。</p>	
	<p>經抽查學校提供之 7 件公開取得採購案，在驗收作業方面仍欠缺實測，其中「智能服務機器人」有提供測試情境描述，但內容稍嫌簡略，且看似由產品說明書取得；另「放射性液相層析儀」等精密儀器設備，測試時僅手抄規格 1 份；其餘 5 案之驗收報告單則僅有點收之動作。</p>	<p>依審查意見建議，修正本校財物採購規格功能測試表及驗收報告單，並向各單位宣導應詳實填寫前述表格，務必清楚呈現驗收過程及驗收完成日。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

【第五部分】「私立技專校院執行 111 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫-執行績效書面審查報告」建議事項改善追蹤

審查項目	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
	教學及研究設備優先序 A002、A026、A028～A032、A046、A052、A056、A060、A078、A082…等項目，原預估單價與實際採購單價之差異超過 20%，宜持續加強詢價與預算規劃能力，以免影響經費配置妥適性。	部分項目因併案辦理招標，因而取得更優惠之價格。未來亦將強化訪價作業機制及底價訂定合理性之管控程序，以期相關經費能合理編列與執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
	資本門經費執行與原計畫之規劃有些許差異，教學及研究設備原規劃 2,317 萬 9,045 元，實際支用 2,345 萬 3,096 元，差異 1.18%；學輔相關設備原規劃 51 萬 0,844 元，實際支用 50 萬 0,644 元，差異 2.00%；其他設備原規劃 191 萬 6,367 元，實際支用 165 萬 3,000 元，差異 13.74%。	日後將留意避免經費差異過大。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善

【第陸部分】「112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費修正支用計畫書審查意見」建議事項改善追蹤

項次	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
1	經常門各項獎助辦法之修訂程序多僅提及「通過後實施」，或可考量修正為「通過後公告實施」，以呼應「教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」第 9 點第(5)款第 4 目所定「公告周知」之精神。	將各項獎助辦法修訂時，一併修正為「通過後公告實施」。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善
2	校務發展計畫具可行性，惟建議宜再強化產出(output)績效指標之訂立及控管；另「產學共榮」之多元 KPI 有必要明確釐清，並落實重點執行成效之控管。	1.自 107 年度起訂定「各系所產學合作及政府計畫總金額 KPI」，每年追蹤達成情形，111 年度全校平均達成率為 116.62%。 2.自 109 年度起推動「一師一產學」，111 年度擴大為「一師一計畫」，每學期追蹤達成情形。 3.自 110 學年度起擬訂「提升教師執行產研計畫」之重點工作計畫工作內容，每學期追蹤工作進度。	<input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善

【第陸部分】「112 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費修正支用計畫書審查意見」建議事項改善追蹤

項次	審查建議	執行情形追蹤	改善情形
3	<p>學校以「教學卓越」、「產學共榮」、「醫護主軸」為三大辦學特色，自我定位為「兼重人才培育與產學合作之專業型優質科技大學」，然產學合作績效似尚未顯現，而學生學習動機亦未因「教學卓越」而有顯著提升，致使少子女化造成之招生衝擊愈益嚴重，建議學校研擬更具辦學特色與競爭力之策進作為，以因應嚴峻的外部環境影響與挑戰。</p>	<p>1.本校聚焦「一院一特色」計畫，發展及深化在「醫護專業（Medical care）、智慧管理（Intelligent management）、民生科技（Technology for livelihood）」等領域之特色研究主題，鏈結產業資源，推動跨域整合型計畫，並鼓勵教師申請產官學計畫，例如：國科會計畫、勞動部及政府部會計畫、產學合作案等，拓展更多研究資源，強化學校優勢與特色。</p> <p>2.本校規劃擴增與優化「一院一中心」特色場域，例如：智慧健康照護人才培育中心、AR 智慧視光醫療中心等，導入業師實務課程，建立產業研發合作機制，融合教學與實務應用性，進而提升教師研發動能與培育社會所需具「技術專業、人文關懷、永續創新、社會服務」之大健康產業專業人才。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
4	<p>學校配合校務發展計畫，進行整體發展獎勵補助款之規劃與分配，學校願景與辦學辦色具關聯性，惟其與獎勵補助經費運用所產出效益之連結性，宜再進一步強化。</p>	<p>爾後加強說明經費運用產出效益之連結性及執行成果。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>
5	<p>學校以「產學共榮」為重點推動計畫，建議針對產學合作件數逐年下滑之情形，研提改善因應措施，並從學生學習、就業之角度，訂定具體 KPI 指標及因應作法，秉持 PDCA 精神持續控管及精進。</p>	<p>1.已訂定多元策略及 KPI 指標，擬依 PDCA 精神，持續檢視及滾動修正產學合作計畫精進策略。</p> <p>2.發展學院及系所特色，建置與優化特色實作場域，提供系所專業教學、實習實作及專題研究等場域，增進學生實務能力，提升教師研發動能。</p> <p>3.辦理醫院及產業對談及媒合活動，推動教師專長鏈結產業發展議題，媒合教師申請產官學整合型計畫。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 已改善 <input type="checkbox"/> 改善中 <input type="checkbox"/> 未改善</p>

簽核欄

稽核人員	稽核主管	校長	監察人
蔡德豐	黃蘭如	校長陳錦杏	林海清

簽於 秘書處 中華民國 113 年 2 月 19 日

主旨：檢陳本校 112 年度獎勵補助經費期末內部稽核計畫總結報告，呈請鑒核。

說明：

- 一、依據本校內部稽核實施辦法，內部稽核報告經陳校長核閱，並將副本交付董事會監察人查閱。
- 二、檢附內部稽核報告，敬請鈞長核閱。

裝
訂
線

承辦單位	會辦單位	決行
<p>辦事員謝嘉芳 113.02.19 陳請校長核閱</p> <p>今年新增第五部份</p> <p>主任秘書詹博州 20240219</p>		<p>副校長鄭凱元 Hahony</p> <p>校長陳錦杏</p> <p>1. 閱。 2. 請檢視 112, 113, 114 之回覆。 3. 修正後請交付監察人 查閱。 1130221</p>

