

# 輔英科技大學

109 年度教育部整體發展獎勵補助經費

內部稽核報告

中華民國 110 年 2 月 18 日

輔英科技大學 109 年度教育部整體發展獎勵補助經費內部稽核報告

## 輔英科技大學

### 109 年度教育部整體發展獎勵補助經費內部稽核報告

出具稽核報告日	110 年 01 月 29 日	校長核准日	110 年 2 月 18 日
稽核期間	109 年 12 月 18 日～ 110 年 1 月 25 日		
稽核人員	王志傑、王淑軍、林振興、張碧容、張慧穎、楊鎮維、葉淑杏、蘇斌光		

【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 ≥ 10%	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，自籌款占總獎勵補助款比例為 $16,714,621/59,826,447=27.94\%$ ，符合規定。 	未發現缺失	
	1.2 資本門占總獎勵補助款比例應介於 50~55%	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，資本門占總獎勵補助款比例為 $29,913,224/59,826,447=50\%$ ，符合規定。	未發現缺失	
	1.3 經常門占總獎勵補助款比例應介於 45~50%	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，經常門占總獎勵補助款比例為 $29,913,223/59,826,447=50\%$ ，符合規定。	未發現缺失	
	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 109 年度本經費未支用於興建校舍工程建設與建築貸款利息補助。	未發現缺失	

【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	1.5 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 109 年度本經費未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。	未發現缺失	
	1.6 學輔導相關設備占資本門比例應 $\geq 2\%$	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，學輔相關設備占資本門比例為 $1,218,045/29,913,224=4.07\%$ ，符合規定。	未發現缺失	
	1.7 下列經費占經常門比例總和應 $\geq 60\%$ ：新聘(三年以內)且符合校內授課規定及有授課事實之專任教師薪資、提高現職專任教師薪資、推動實務教學、研究、研習、進修及升等送審之用途。	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，前開經費占經常門比例為 $28,013,238/29,913,223=93.65\%$ ，符合規定。	未發現缺失	
	1.8 行政人員相關業務研習及進修活動占經常門比例應 $\leq 5\%$ ，且其獎勵辦法應經行政會議通過。	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，行政人員相關業務研習及進修活動占經常門比例為 $98,805/29,913,223=0.33\%$ ，符合規定。	未發現缺失	
	1.9 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq 2\%$	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，學輔相關工作經費占經常門比例為 $1,291,180/29,913,223=4.32\%$ ，符合規定。	未發現缺失	
	1.10 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 $\leq 25\%$	核算 109 年度獎勵補助經費執行清冊，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為 $242,136/1,291,180=18.75\%$ ，符合規定。	未發現缺失	

【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、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	經抽查傳票編號：10811945、10809512、1091006011，均依「財物標準分類」規定辦理，符合規定。	未發現缺失	
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	獎勵補助經費之使用確實明訂申請程序相關規定，並置於本校校務資訊公開專區。	未發現缺失	
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)	經查核，本校已設置專責小組並訂定組成辦法及運作程序。本年度計已召開 4 次會議：108.11.25、109.3.21、109.6.5 及 109.10.23。	未發現缺失	
	4.2 成員應包括各科系(含共同科)代表	經查閱 109 學年度組成成員包含當然委員 14 位及選任委員 16 位，分布於各學院，具代表性。	未發現缺失	
	4.3 各科系代表應由各科系自行推舉產生	選任委員皆由各科系自行推舉產生，且系務會議紀錄皆明列推舉結果、正備取人員名冊。	未發現缺失	
	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)	經查 109 學年度專責小組會議紀錄，專責小組皆依「運用教育部整體發展獎勵補助經費專責小組設置要點」運作執行。	未發現缺失	
5.經費稽核委員會相關辦法、成員及運作情形 (僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校)	5.1 應設置經費稽核委員會並訂定其組成辦法	本校已於 102 學年度廢止「經費稽核委員會」。	不適用。	
5.2 經費稽核委員會成員不得與專責小組重疊				
5.3 應依學校所訂辦法或制度執行				

【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
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	經查核，各項獎勵補助款經費均能據實核支，並採專款專帳管理。	未發現缺失	
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	經查核，獎勵補助款支出憑證依「教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理。	未發現缺失	
	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	經抽查傳票編號：10810336、10809514、1091222008、1091201019，獎勵補助款支出憑證依「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。	未發現缺失	
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	經查核，獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變均經專責小組通過，會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由亦確實存校備查。	未發現缺失	
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	經查核支用計畫與實際執行對照表，本年度獎勵補助款已全數執行完竣。	未發現缺失	
	9.2 若未執行完畢，應於當年度行文報部辦理保留，並於規定期限內執行完成	109 年度獎勵補助款已全數支用完畢，毋須辦理保留。	未發現缺失	
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、公開招標紀錄及前一學年度會計師查核報告應公告於學校網站	經查核均符合規定，於本校校務資訊公開專區公告。公告網址為： <a href="http://asp2005.fy.edu.tw/Fooyin/edumoney/index.html">http://asp2005.fy.edu.tw/Fooyin/edumoney/index.html</a>	未發現缺失	

【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，獎勵補助教師辦法及相關制度如本校「教師升等審查辦法」、「選派專任教師進修獎助要點」、「專任教師爭取參與校外研究、教學計畫獎勵要點」、「補助教師先期產學合作計畫施行要點」等均已明訂，並依學校相關行政程序公告。	未發現缺失	
	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	經查，獎勵補助教師辦法均經相關會議審議通過，並依學校相關行政程序公告於本校首頁-校務資訊公開專區。	未發現缺失	
	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，補助教師案件之執行符合改善教師及師資結構為主之支用精神。	未發現缺失	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	經查研究部分，雖因研究特性影響，非全體所有教師符合研究獎勵補助，但要點已說明獎勵補助金額上限，並依規定避免過度集中特定對象；推動實務教學-教材編纂競賽中計有 19 件，亦無集中於少數人或特定對象。	未發現缺失	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	經查，各項獎勵補助均訂有相關辦法及實施計畫，經費申請及核銷亦皆依相關辦法執行，符合規定。	未發現缺失	
	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，已依本校相關辦法執行，惟研發成果產品原型製作補助之申請案件第 2 案蔡○○申請案，漏植共同申請人。	該案共同申請人以附件三(團隊名冊)中呈現；會於下次收件檢核時，請申請者完整填寫表格。	

【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.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	經查核，本校「職員工進修要點」經 109 年 3 月 25 日 108 學年度第 7 次行政會議修正通過	未發現缺失	
	2.2 行政人員研習及進修案件應與其業務相關	1.進修：學務處輔導員涂○○之進修案，研究領域符合其業務相關。 2.研習：總務處張簡○○、許○○於 109 年 11 月 6 日，在高雄參加課程講座研習，研習內容與其業務相關。	未發現缺失	
	2.3 應避免集中於少數人或特定對象	經查核，沒有發現集中於少數人或特定對象相關案件。	未發現缺失	
	2.4 相關案件之執行應於法有據	經查核，涂○○進修案符合本校「職員工進修要點」規定辦理；張簡○○、許○○研習案均依照本校「職員工研習經費支用要點」辦理。	未發現缺失	
	2.5 應依學校所訂辦法規章執行	除上述要點外，人事室亦另訂「職員工進修申請作業規範」，以執行相關業務。	未發現缺失	
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，補助人員已剔除軍退等領有公家月退俸教師，皆依規定辦理。	未發現缺失	
	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，各職級補助教師皆符合本校「專任教師授課要點」之基本授課時數規定，補助款之支用及受獎教師資格皆依規定辦理。	未發現缺失	

【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
3.經費支用項目及標準	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	<p>經查，各執行單位(人)於經費編列及支用皆符合「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定，且校內人員未支領出席費、審查費、工作費、主持費、引言費、諮詢費、訪視費、評鑑費：</p> <p>1.健康休閒社：社團跨校 CEO 領導挑戰營。 2.學生自治會：青春活力展現輔英 109 全校社團嘉年華活動。</p>	未發現缺失	
	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	經抽查，人事室於 109 年 6 月 19 日主辦愛滋病防治教育訓練案相關資料，均依相關規定辦理。	未發現缺失	
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)	經查核，經常門執行率為 100%，差異幅度在合理範圍(≤20%)。 29,913,223/29,913,223=100%	未發現缺失	

【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
4.經常門經費 規劃與執行	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	經查核： 1.涂○○進修案相關資料，有提供進修人員報告及進修學習心得留校備查。 2.張簡○○、許○○研習案相關資料，有提供出差心得(重點)報告留校備查。 3.健康休閒社社團跨校 CEO 領導挑戰營，有學輔活動成果報告留校備查。 4.學生自治會：青春活力展現輔英 109 全校社團嘉年華活動，有學輔活動成果報告留校備查。	未發現缺失	
	4.3 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完整、正確	執行清冊獎勵補助案件之填寫均完整、正確。	未發現缺失	

【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	本校總務處已依「政府採購法」訂定校內相關之採購辦法、作業要點及委員會設置要點暨作業規範，包含： 1.執行政府獎勵補助經費採購辦法。 2.採購委員會設置要點。 3.請購採購作業要點。 4.請購、採購、驗收及結報作業規範。 5.政府補助經費請購、採購、驗收及結報作業規範。 6.科學技術研究發展採購作業要點。	未發現缺失	
	1.2 校內請採購規定及作業流程應經校務會議及董事會通過	本校「執行政府獎勵補助經費採購辦法」確經校務會議及董事會議通過，符合程序規定。	未發現缺失	
	1.3 財產管理辦法或規章應予明訂	本校已依行政院、教育部相關規定制定總務處「財物管理作業規範」。	未發現缺失	
	1.4 財產管理辦法應包含使用年限及報廢規定	本校「財務管理作業規範」中，使用年限及報廢係依行政院「財務標準分類」之規定。	未發現缺失	
2.請採購程序及實施	2.1 經費稽核委員應迴避參與相關採購程序(僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校)	本校已於 102 學年度廢止「經費稽核委員會」。	不適用。	
	2.2 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行	經抽查下列傳票編號均符合規定： 10809999、10810336	未發現缺失	

【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.請採購程序及實施	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	經抽查下列傳票編號於「政府電子採購網」中符合規定： 10809512、1090910028	未發現缺失	
	2.4 各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準	經抽查下列傳票編號均符合規定： 10809723、10811764	未發現缺失	
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)	經查核，資本門執行率為100%，差異幅度在合理範圍(≤20%)。 29,913,224/29,913,224=100%	未發現缺失	
	3.2 優先支用於教學及研究設備(包括圖書館自動化設備、圖書期刊、教學媒體等)	經查，資本門經費大部分支用於教學儀器設備，占資本門總經費約94.02%。符合規定。 28,125,179/29,913,244=94.02%	未發現缺失	
	3.3 應區分獎勵補助款及自籌款支應項目	經查核執行清冊，均依規定區分經費來源為補助款或自籌款。	未發現缺失	
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	經查下列傳票編號皆符合規定，納入電腦財產管理系統： 1.10807199(財產編號：3010109-02-109001) 2.10808908(財產編號：3100703-08-109001) 3.10810717(財產編號：3100708-004-109007)	未發現缺失	
	4.2 相關資料應確實登錄備查	經查下列傳票編號皆符合規定，確實登錄： 1.10807198(財產編號：3119002-17-109001) 2.10808908(財產編號：3100702-01-109001) 3.10809513(財產編號：3090102-57-109001)	未發現缺失	

【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
4.財產管理及使用情形	4.3 儀器設備應列有「○○○年度教育部獎補助」字樣之標籤	經查下列傳票編號，儀器設備確實列出「109年度教育部獎補助」字樣： 1.10812320(財產編號：3140101-02-109002) 2.1090910028(財產編號：3140101-03-109161) 3.10807199(財產編號：3010109-02-109001)	未發現缺失	
	4.4 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱	經查下列傳票編號之儀器設備皆確實拍照並註明設備名稱： 1.10809513(財產編號：3070114-274-109001) 2.108010336(財產編號：3140101-03-109029) 3.1090910028(財產編號：3140101-03-109161)	未發現缺失	
	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	經查下列傳票編號之圖書、期刊及教學媒體軟體確實蓋有「109年度教育部獎補助」字樣之戳章： 1.10809513(財產編號：3070114-274-10901) 2.108010336(財產編號：3140101-03-109029) 3.1090910028(財產編號：3140101-03-109161)	未發現缺失	
	4.6 應符合「一物一號」原則	經查下列傳票編號，符合「一物一號」原則： 1.10810778(財產編號：3100804-06-109001) 2.10810995(財產編號：3010611-36-109001) 3.10810238(財產編號：4050304-14-109001)	未發現缺失	

【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
4.財產管理及使用情形	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	經查下列傳票編號，設備購置清冊均列有大項目之細項廠牌、規格、型號及財產編號： 1.10801777(財產編號：3100708-004-109007) 2.10812320(財產編號：3140101-03-109141) 3.10807199(財產編號：3010109-02-109001)	未發現缺失	
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，財物管理作業規範、財產報廢作業規範、財產減損單、財產移轉單完備。	未發現缺失	
	5.2 應依學校所訂辦法規章執行	經查下列財產編號之移轉、借用、報廢及遺失，均依本校規章執行：如 1.3140501-01-108002：108年6月27日移轉。 2.50310020：於104年12月15日驗收，並於109年4月20日移轉。	未發現缺失	
	5.3 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄應予完備	經查下列財產編號，相關紀錄完備： 4050303-24-1-08001、3110401-12-107001、3110802-12-105001	未發現缺失	
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	已制定「財產盤點作業規範」，財產盤點辦法及作業流程明確。	未發現缺失	
	6.2 財產盤點制度實施應與學校規定相符	財產盤點制度與財產作業規範相符。	未發現缺失	
	6.3 財產盤點相關記錄應予完備	經查，財產盤點紀錄與財產盤點盈虧統計表紀錄完整。	未發現缺失	

【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
108 年度稽核報告未出具缺失事項				

簽核欄			
稽核人員	稽核主管	主任秘書	校長
張慧穎	黃清緯 7/8		
葉淑杏	稽核組 組長簡碧瑜 110.2.18	主任秘書薄榮薇 7/8	校長顧志遠 110.2.18
王斌光			
王品輝			
楊鎮維			
張碧容			
王志傑			
林振興			

※上列稽核人員、主管於擔任內部稽核人員期間，應非專責小組成員或曾參與相關採購作業程序，並依學校所訂內控制度相關規範執行，另應參與相關專業研習或訓練。

※本格式所設計之稽核要項及查核重點僅列述獎勵補助款執行時應遵循之一般性原則，學校應依風險評估結果及稽核程式，自行斟酌調整增刪項目；另有關「查核說明及建議」宜明確表達所抽查之案件及查核結果為何。

※本稽核報告經校長核准後，應於 2 月 28 日前上網公告。

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：109.12.22

查核項目：新聘(三年以內)專任教師薪資

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	符合本校“運用教育部整體發展獎勵補助經費辦法”。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	依本校“運用教育部整體發展獎勵補助經費辦法”及“教職員之敘薪作業規範”進行，並已於網頁進行公告	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	稽核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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	本案補助之教師為助理教授級以上之新聘專任師資及專業專案技術人員，符合改善教學及師資結構之支用精神。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	未有集中在少數人或特定對象的情形。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	符合本校運用教育部整體發展獎勵補助經費辦法、與「教職員工薪資作業規範」進行。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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)	符合本校規職資2之殺薪 作業規範等執行要件。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
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、 領有公家月退休之教師薪資	補助人員已剔除軍退等 領有公家月退休教師。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	各級受補助教師皆符合 本校專任教師授課要點 之基本授課時數規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
3. 經費支用項目及標準	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	經費支用在薪資補助未用於出席費、審查費、工作費、主持費、引言費、諮詢費、訪視費、評鑑費	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
4. 經常門經費規劃與執行	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	獎勵補助案提升本校高階師資之教師結構，並有資料查考。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：蘇斌光

稽核日期：109.12.22

查核項目：提高現職專任教師薪資

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	符合本校「運用教育部整 體發展獎勵補助經費 辦法」	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	依本校「運用教育部整體發 展獎勵補助經費辦法」及 「教職員工級薪作業規範」進 行，並已於網頁進行公告	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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	本案補助之教師為助理教授級 以上之新聘專任師資及專業 專案技術人員,符合改善教學 及師資結構之支用精神。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	未有集中在少數人或特定 對象的情況。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	符合本校「運用教育部整體 發展獎勵補助經費辦法」與「教職員之薪俸 業規範」進行	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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)	符合本校教職員工之報 薪作業規範等執行要件	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
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、 領有公家月退休之教師薪資	補助人員已剔除軍退等 領有公家月退休教師	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	各職級受補助教師皆符 合本校專任教師授課要點 之基本授課時數規定	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	稽核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
3. 經費支用項目 及標準	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	經費支用在薪資補助未用於 出席費、審查費、工作費、講費、 引費、諮詢費、訪視費、評鑑 費。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
4. 經常門經費規 劃與執行	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	獎勵補助案提升本校高 階師資之教師結構，並有 資料查考。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：張慧穎

稽核日期：12/22

查核項目：現職專任教師彈性薪資

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	經本學校已訂各項獎 勵補助辦法並能依 規定執行	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經查所訂之各項獎勵 補助辦法於學校首頁 及「整體獎勵補助經費」 專區有公告	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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	軍南科大之延攬及留住特 殊優秀人才彈性薪資辦 法之精神 以延攬及留住教學、研究、 服務各方面之特殊優秀人才	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	辦法之申請對象，只要 是新聘及現職符合資格 者，方可獲得彈性薪資 之給予。(辦法第四條)	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	依據「軍南科大延攬及 留住特殊優秀人才彈性 薪資實施辦法」	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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)	獎勵補助辦法能依據 彈性薪資實施辦法規 程、審議通過後撥款 完成。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
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、 領有公家月退休之教師薪資	經查接受補助者沒有 領公家月退休之教師 薪資。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經查核補助款之支用 及受獎教師資格皆 符合規定	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
3. 經費支用項目及標準	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	經查核支用左列 之出席費……評鑑費 筆下	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
4. 經常門經費規劃與執行	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	經本稽核申請復支給彈 性薪資之人員皆有依計畫 撰寫執行成果報告 留校以供備查	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：張望恩

稽核日期：109.12.18

查核項目：研究(獎勵教師與產業合作技術研發及從事應用實務研究)

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	查核研究相關辦法共 9 項，皆依規定明 定相關內容。 ● 專任教師爭取參與校外研究教學計 畫獎勵要點 ● 補助教師先期產學合作計畫實行要 點 ● 教師指導大專學生研究計畫要點 ● 補助教師發展特色研發計畫要點 ● 專利與維護作業要點 ● 鼓勵教師推動創新創業獎補助要點 ● 研發成果產品原型製作補助要點 ● 師生參與專業競賽補助要點 ● 推動教師研發社群實施要點	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
	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	查核研究相關辦法共 9 項，皆依相關會議審核通過並依程序公告周知。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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	查核研究相關辦法共 9 項，符合改善教學及師資結構為主之支用精神	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	雖因研究特性影響，非全體所有教師符合獎勵補助，要點已說明獎勵補助金額上限，並依規定避免過度集中特定對象。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
	1.5 相關案件之執行應於法有據	符合查核重點。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

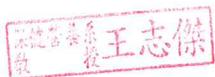
稽核要項	稽核重點	稽核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	1.6 應依學校所訂辦法規章執行(如：申請 程序、審查程序、審查標準、核發金 額…等)	查核研究相關辦法共 9 項， <ul style="list-style-type: none"> <li>● 專任教師爭取參與校外研究教學計 畫獎勵要點，共 76 人 99 件。</li> <li>● 補助教師先期產學合作計畫實行要 點，共 11 件。</li> <li>● 教師指導大專學生研究計畫要點： 共 6 件，簽核簽呈部分誤植年度。</li> <li>● 補助教師發展特色研發計畫要點， 共 13 件。</li> <li>● 專利與維護作業要點</li> <li>● 鼓勵教師推動創新創業獎補助要點</li> <li>● 研發成果產品原型製作補助要點， 申請案件第 2 案蔡姓申請人案，漏 植共同申請人。</li> <li>● 師生參與專業競賽補助要點</li> <li>● 推動教師研發社群實施要點，共 44 件。</li> </ul>	<input type="checkbox"/> 符合 <input checked="" type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
3.經費支用項目 及標準	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	查核研究相關辦法共 9 項，皆依規定明 定相關內容。 ● 專任教師爭取參與校外研究教學計 畫獎勵要點 ● 補助教師先期產學合作計畫實行要 點 ● 教師指導大專學生研究計畫要點 ● 補助教師發展特色研發計畫要點 ● 專利與維護作業要點 ● 鼓勵教師推動創新創業獎補助要點 ● 研發成果產品原型製作補助要點 ● 師生參與專業競賽補助要點 ● 推動教師研發社群實施要點	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
4.經常門經費規 劃與執行	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	<p>查核研究相關辦法共9項，經費皆已完成結案，具體成果，部分案件尚未到達截止日期，尚無成果報告供查考。。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 專任教師爭取參與校外研究教學計畫獎勵要點</li> <li>● 補助教師先期產學合作計畫實行要點</li> <li>● 教師指導大專學生研究計畫要點</li> <li>● 補助教師發展特色研發計畫要點</li> <li>● 專利與維護作業要點</li> <li>● 古禮教師推動創新創業獎補助要點</li> <li>● 研發成果產品原型製作補助要點</li> <li>● 師生參與專業競賽補助要點</li> <li>● 推動教師研發社群實施要點</li> </ul>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：王志傑



稽核日期：109.12.22

查核項目：推動實務教學(包含編纂教材、製作教具)

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	學校已訂定相關辦法，經查能符合執行要點之相關規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	依規定執行並符合辦法之執行要項	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	



【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支用計畫書序號)	稽核結果	備註
1.獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形	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	於核定獎勵補助案件能兼顧師資結構符合支用精神	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	經抽查本年度推動實務教學—教材編纂競賽中計有 19 件並未發生集中少數人或特定對象	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	各案件之申請、執行與結案皆能符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	



【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1.獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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)	經查學校已訂定獎勵辦法並就申請程 序、審查程序、審查標準、核發金額等事 項辦理合於規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
3.經費支用項目 及標準	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	經查 H1091106017 案，各獎勵補助之經 費支用合於相關規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	推動實務教學屬競賽活動未辦理研習	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	



【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
4.經常門經費規 劃與執行	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	經查受獎勵補助之教師能依規定辦理經 費支用並提出執行成果報告合於規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	



## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章： 王志傑



稽核日期：109.12.22

查核項目：研習(包括學輔相關政策之研習、深耕服務及深度實務研習)

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	學校已訂定相關辦法，經查 H1090805062 案件能符合執行要點之相 關規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	依規定執行並符合辦法之執行要項	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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	查閱執行情形各獎勵補助教師案件之執 行能符合改善教學及師資結構為主之支 用精神。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	抽查提升教師實務研究執行情形，本年 度申請案件並無集中於少數或特定教 師。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	各案件之申請、執行與結案皆能符合規 定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形	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)	經查學校已訂定獎勵辦法並就申請程序、審查程序、審查標準、核發金額等事項辦理合於規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
3. 經費支用項目及標準	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	經查各獎勵補助之經費支用合於相關規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經查校內辦理各項研習活動能依相關規定辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	稽核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
4.經常門經費規 劃與執行	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	經查受獎勵補助之教師能依規定辦理經 費支用並提出執行成果報告合於規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章： 

稽核日期： 109.12.22

查核項目：進修

### 【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	已訂有「輔英科技大學選派專任教師進修獎勵要點」及「輔英科技大學選派專任教師進修作業規範」。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	「輔英科技大學選派教師進修獎勵要點」於108年12月31日108學年度第1學期第5次校教評會議修正通過，並於網路公告。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

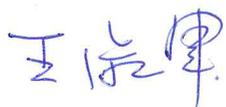
【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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	獎勵補助教師案件之執行 符合改善教師及師資結構 為主之支用精神。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	該獎勵無集中少數人或 特定對象。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	依「輔英科技大學選派專 任教師進修獎勵要點」 執行辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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)	已依學校所訂辦法規章執 行。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
3. 經費支用項目 及標準	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	支用項目及標準符合「中央 政府各機關用途別科目分 類及執行標準表」之規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
4. 經常門經費規 劃與執行	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	獎勵補助案件之執行已提供 「輔英科技大學進修人員報告 表」備供查考。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章： 

稽核日期： 109. 12. 22

查核項目：升等送審(包括教師資格送審及教師多元升等機制)

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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)	已明訂「輔英科技大學教 師升等審查辦法」	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	「輔英科技大學教師升等審查 辦法」於107年1月17日106 學年度第1次校務會議修正 通過，並於網路公告。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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	獎勵補助教師案件之執行 符合改善教師及師資結構 為主之支用精神。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	公告申請無集中少數人或 特定對象之情形。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	依據「 <u>華南英科技大學教師 升等審查辦法</u> 」執行辦理	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 獎勵補助教師 相關辦法制度 及辦理情形	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)	已經依照「輔英科技大學教 師升等審查辦法」執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
3. 經費支用項目 及標準	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	支用項目符合規範。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
4. 經常門經費規 劃與執行	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	獎勵補助案件之執行皆 有相關資料留校備供查 考。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：109 年 12 月 22 日

查核項目：學生事務及輔導相關工作

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支用計畫書序號)	稽核結果	備註
3. 經費支用項目及標準	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	經抽查，健康休閒社主辦「社團跨校 CEO 領導挑戰營」與學生自治會主辦「青春活力展現輔英 109 全校社團嘉年華活動」相關表單，查核結果，支用項目及標準均符合政府規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經查核，學生事務及輔導相關工作，109 年度整體發展獎勵補助經費相關案件，目前沒有校內自辦研習活動案件。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
4. 經常門經費規 劃與執行	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	經查核，健康休閒社主辦「社團跨校 CEO 領導挑戰營」與學生自治會主辦「青春活 力展現輔英 109 全校社團嘉年華活動」相 關資料，均有學輔活動成果報告，留校 備供查考。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：109 年 12 月 22 日

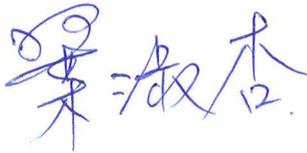
查核項目：行政人員相關業務研習及進修

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	經查核，「輔英科技大學職員工進修要點」，於 109 年 3 月 25 日，108 學年度第 7 次行政會議修正通過。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	2.2 行政人員研習及進修案件應與其業務相關	經抽查，學務處輔導員涂毓甄進修於屏東大學特殊教育學系碩士班，研究領域符合與其業務相關。 經抽查，總務處張簡淑惠、許瑋芸於 109 年 11 月 6 日，在高雄市參加課程講座研習，研習內容與其業務相關。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
2. 行政人員相關 業務研習及進 修活動之辦理	2.3 應避免集中於少數人或特定對象	經查核，沒有發現集中於少數人或特定對象相關案件。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	2.4 相關案件之執行應於法有據	經查核涂毓甄進修案相關資料，結果符合「輔英科技大學職員工進修要點」規定辦理；經查核張簡淑惠和許瑋芸研習案，均依照「輔英科技大學職員工研習經費支用要點」辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	2.5 應依學校所訂辦法規章執行	除上述要點外，人事室亦另訂「職員工申請進修作業規範」，以執行相關業務。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
3.經費支用項目 及標準	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	經查核所抽查案件之相關表單，支用項目及標準均符合政府法規列支與辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經抽查，人事室於 109 年 6 月 19 日主辦愛滋病防治教育訓練案相關資料，查核結果均符合相關規定辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
4.經常門經費規 劃與執行	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	經查核涂毓甄進修案相關資料，有提供進修人員報告及進修學習心得，留校備查；經查核張簡淑惠和許瑋芸研習案相關資料，有提供出差心得(重點)報告，留校備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：109/12/22

查核項目：請採購及財產管理辦法、制度

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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	已依「政府採購法」訂定校內相關 之採購辦法,包含:1.執行政府獎勵 2.採購委員會設置要點(補助經費採購 辦法) 3.請購、採購作業要點 4.請購、採購、驗收報告及驗收作業 規範 5.政府補助經費請購、採購、驗收報告及驗收 作業規範	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.2 校內請採購規定及作業流程應經校務 會議及董事會通過	6. 科技研行研咨發展採購 作業要點  符合	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 請採購及財產 管理辦法、制度	1.3 財產管理辦法或規章應予明訂	已依行政院、教育部之相關 規定訂定總務處「財物管理 作業規範」。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.4 財產管理辦法應包含使用年限及報廢 規定	符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：109.12.22

查核項目：請採購程序及實施

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
2. 請採購程序及 實施	2.1 經費稽核委員應迴避參與相關採購程序(僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校)	本校已於 102 學年度廢止「經費稽核委員會」。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	
	2.2 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行	經查核之傳票編號均 符合規定傳票號碼 10809999 10810336	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
2. 請採購程序及 實施	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	經查核「政府採購法」 符合規定。傳票編號 10809512 1090910028	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	2.4 各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準	經查核符合規定。 傳票號碼 10809723 10811764	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：2020-12-22

查核項目：財產管理及使用情形

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	經查核符合納入電腦財產 管理系統。 傳票編號 10807199 10808908 10810717 財產編號 310090902-109001 3100703-05-109001 3100708-004-109007	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	4.2 相關資料應確實登錄備查	經查核 相關資料確實登錄 傳票號碼 10807198 10808908 10809513 財產編號 311900-17-109001 3100702-01-109001 309010257-109004	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
4. 財產管理及使用情形	4.3 儀器設備應列有「○○○年度教育部獎補助」字樣之標籤	經查核儀器設備有311500年 度教育部獎補助字樣 傳票編號 財產編號 10812320 3140101-02-10902 1090910028 3140101-03-109161 10807199 3010109-02-10904	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	4.4 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱	經查儀器設備有拍照並 註明設備名稱 傳票編號 財產編號 10809513 3070114-274-10907 108010336 3140101-03-109029 1090910028 3140101-03-109161	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經查圖書、期刊及教學媒 體有1000年度教育部獎補助 傳票編號 財產編號 10809048 504-109001 10809773 503A-109001 10810239 503-109004	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
4.財產管理及使用情形	4.6 應符合「一物一號」原則	經查核符合「一物一號」原則 傳票編號 財產編號 10810778 3100824-06-10904 10810995 3010611-36-109001 10810238 4050304-14-109004	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經查核符合標準 傳票編號 財產編號 108107117 3100705-004-109009 10812320 3140101-03-109141 10807199 3010109-02-109001	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章： 楊鎮維

稽核日期： 2020-12-22

查核項目：財產移轉、借用、報廢及遺失處理

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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	<p>財物管理作業規範 財產報廢作業規範 財產減損單、財產移轉單完備</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	5.2 應依學校所訂辦法規章執行	<p>經查核財產之移轉、借用、報廢及遺失均依規章執行                      如：移轉 108/6/27-31405d-01-108002                      移轉 109/4.7 55942 2015/12/15                      財編：503104020</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
5. 財產移轉、借用、報廢及遺失處理	5.3 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄應予完備	<p>經查核紀錄完備</p> <p>如：</p> <p>① 108/06/18 4052303-241-804</p> <p>② 移轉 109/17 馬路421 2018/0306 財編 3110401-12-10704</p> <p>③ 移轉 109/17, 馬路421 2016/0529 財編 31108212-125001</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：109/12/22

查核項目：財產盤點制度及執行

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	已制定「財物盤點作業規範」	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	6.2 財產盤點制度實施應與學校規定相符	符合盤點制度實施與 學校規定相符。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
6. 財產盤點制度 及執行	6.3 財產盤點相關記錄應予完備	符合; 盤點記錄與財產 盤點彙編統計表記錄完整	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 輔英科技大學

### 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

#### 一、前次支用計畫書審查意見追蹤

##### 審查意見：

經查閱 109 年度支用計畫書審閱意見回應，校方已依各審查意見逐項回覆說明並提出具體改善策略與方法，藉以做為執行之依據，對校務經費之支用績效具正向意義。

#### 二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

##### 審查意見：

經查 107 年度書面考評回應說明，本校已提出改善及自我檢討，並依執行情形逐項說明，唯各說明應加註附件，便於查核。另改善說明所檢附之附件可再詳實，方便查閱。

保德營養系 教授 王志傑

簽名：\_\_\_\_\_

輔英科技大學

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

一、前次支用計畫書審查意見追蹤

審查意見：

109 年度支用計畫書審查意見業已逐項說明回覆

建議：

1. 部分說明及改善情形，望能簡述改善方向。
2. 回應說明附件標註應予確認，例如：僅有附件 3-5，沒有附件 1-2。

二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

審查意見：

107 年度書面考評計畫審查意見相關資料都已說明回覆。

建議：

自我檢核「改善中」項目，部分未列改善期程，如能加列目標期程或專案列管追蹤，將更加了解改善情況。

簽名：王宗軍

輔英科技大學

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

一、前次支用計畫書審查意見追蹤

審查意見：

經查 109 年度整體發展獎勵補助經費支用計畫書審查意見，學校已依照各審查意見具體回覆，且說明改善情形，並於附件提供相關參考文件加以佐證。

二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

審查意見：

經查 107 年度整體發展獎勵補助經費運用情形書面考評計畫審查意見相關資料，學校已依照審查意見改善，且說明改善情形，並於附件提供相關參考文件加以佐證。

簽名：張秋雲 110.01.25

輔英科技大學

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

一、前次支用計畫書審查意見追蹤

審查意見：

109年度支用計畫書審查意見回應，業已逐項逐項說明回覆。

建議：部份回應說明及改善情形，如能簡述改善方向，將更為明確。  
(如第一部份明確性及可行性項次9)

2. 部份回應說明之附件標註宜再確認，如僅有附件3，未有附件1-2。

二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

審查意見：

107年度書面考評計畫回應，業已逐項逐項說明回覆。

建議：自我檢核「改善中」項目，部份未列有改善期程，如能加列目標期程或專案列管追蹤，將更明確知曉改善狀況。

簽名：張望

輔英科技大學

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

一、前次支用計畫書審查意見追蹤

審查意見：

經查 109 年度支用計畫書審查意見第 3.4 審查意見之<sup>學校</sup>回應說明順序 3.4 前後顛倒，請再檢視。

二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

審查意見：

經查 107 年度整體發展獎勵補助書面考評計畫書審查意見，大部份皆已改善，9 項改善中，單位均已提出改<sup>25</sup>個善策略。

簽名：

張慧穎

輔英科技大學

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

一、前次支用計畫書審查意見追蹤

審查意見：

經查 109 年度支用計畫書審查意見相關資料中，審查意見部分學校均具體回應並說明改善情形並提供相關附件以供佐證。

建議：附件 3-5 部分，為何缺乏附件 1 & 2？  
附件編號順序宜釐清。

ps\* 經承辦人解釋已釐清

二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

審查意見：

經查 107 年度書面考評計畫審查意見相關資料，學校已針對委員審查意見提供改善情形自我檢核說明，並提供相關參考文件以供佐證。

建議：於說明欄位具體標示“附件”，如  
附件 2-3-4-5-9 未具體標示。

ps\* 經承辦人解釋已釐清

簽名： 楊鎮鈺

輔英科技大學

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

一、前次支用計畫書審查意見追蹤

審查意見：

經查 109 年度支用計畫書審查意見相關資料，學校已逐項回應說明及改善~~項~~擬作存，並提供附件以存佐證，以提升獎補助經費運用效益。

二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

審查意見：

107 年度書面考評計畫審查意見相關資料，本校已針對類審查意見提出改善作法及說明，並提供相關附件以存佐證，建議後續針對審查意見~~仍~~應列管並追蹤考核。

簽名：

梁淑吉

輔英科技大學

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核 審查意見表

一、前次支用計畫書審查意見追蹤

審查意見：

因應109年度支用計畫書綜合審查意見，學校已妥善修正回覆，具體說明了學校的辦學規範與發展方向、成效。

二、前次書面考評計畫審查意見追蹤

審查意見：

針對前次書面考評計畫意見追蹤，本校已督促各業管單位如實回復，惟部份改進需時較長，本校秘書室已將列管之審查意見列為每月本校行政會議中之必要追蹤事項，可有效持續追蹤各項審查意見，同時各單位之改善成效亦列為年度單位績效評核指標項目。

簽名：蘇斌光

# 輔英科技大學

## 109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院 整體發展獎勵補助經費 執行清冊	執行內容能依案進行清冊陳列	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽 到單)	本年度共召開四次會議，會議記錄能 詳實記載	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	已依依規定辦理期中稽核，各項紀錄 資料完整，合於規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	本年度公開招標之記錄計有九案。各 案之招標會議紀錄能詳實紀錄	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院 整體發展獎勵補助經費 支用計畫書	109 年度之支用計畫書及相關表件 附件已依規定完成	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名： \_\_\_\_\_


 保德營系系  
教 授 王志傑

# 輔英科技大學

## 109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊	109 年度經費執行清冊依規定完成，查核符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽到單)	專責小組會議研議 109 年度支用相關會議共有 4 次，108/11/25、109/3/27、109/6/5、109/10/23，依規定檢附相關會議資料備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	109 年度稽核項目共 59 項，於 109 年 12 月 22 日完成其中稽核，查核紀錄確實，經查符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	109 年度公開招標紀錄共有九項，案號分別是 109001、109003、109018、109030、109049、109055、109090、109103、109126 依規定檢附相關資料備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書	109 年度支用計畫書及附表依規定完成經查符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名： 王宗軍

# 輔英科技大學

## 109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊	經查 109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊之各項經費之編列與執行皆能核實執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽到單)	經查專責小組會議記錄，共有 108 年 11 月 25 日、109 年 3 月 27 日、109 年 6 月 5 日、109 年 10 月 23 日四次會議，且皆有每次會議記錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	經查 109 年 7 月 29 日擬定內部稽核工作計畫，於 109 年 12 月 22 日辦理整體發展獎勵補助經費支用期中稽核，稽核記錄已存校備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	109 年度共有九筆公開招標案件資料記錄，經查核招標案件之流程相關表單，符合相關規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書	109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書，皆經專責小組會審核定通過，並函報教育部。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名： 11201.25

# 輔英科技大學

## 109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊	109 年度經費執行清冊依規定完成, 經查符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽到單)	專責小組會議研議 109 年度支用相關會議共 4 次, 108.11.25, 109.3.27, 109.6.5, 109.10.23. 依規定檢附相關會議資料備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	109 年度稽核項目共 59 項, 於 109 年 12 月 22 日全數完成期中稽核, 查核表紀錄完備, 經查符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	109 年公開招標紀錄共有九項。案號 109001. 109003. 109018. 109030. 109049. 109055. 109090. 109103. 109126. 依規定檢附相關資料備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書	109 年度修正支用計畫書及附表, 依規定完成, 經查符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名： 張 治 宏

# 輔英科技大學

## 109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊	經查 109 年度之整體發展獎勵補助經費之編列可執行都能核實執行。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽到單)	經查 且能依照會議流程辦理。 108/11/25 109/3/27 109/6/5 109/10/23 共召開 4 次會議	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	期中稽核時間於 109 年 12 月 22 日於 J403 會議室進行稽核。經查符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	經查 109 年度共有九筆公開招標記錄。案號 109001. 109055 109003. 109090 109018. 109030. 109103 109049. 109126 符合規定	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書	經查 109 年度經費支用計畫書經專責小組會審核定通過函報教育部符合規定	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名：

張慧穎

# 輔英科技大學

## 109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊	經查符合規定	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽到單)	經查符合規定	<input type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	經查符合規定	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	經查均依法程序理公開招標,均有紀錄可查	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書	經查符合規定	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名： 楊鎮維

輔英科技大學

109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊	依計畫書支用項目執行	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽到單)	經查符合規定,會議記錄詳實。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	期中稽核紀錄已於109.12.22完成稽核並保留紀錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	均依法辦理公開招標並有詳細記錄可查。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書	依程序辦理及修正經費支用計畫書	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名：

梁淑芬

## 輔英科技大學

### 109 年度 整體發展獎勵補助經費 期末稽核審查意見表

審查項目	審查意見	審查結果
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊	經查109年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
專責小組會議紀錄(含簽到單)	共有108年11月25日、109年3月27日、109年6月5日、109年10月23日共四次會議與紀錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
期中稽核紀錄	於109年7月29日擬定109學年度內部稽核工作計畫，並於109年12月22日召開期中稽核會議，載有相關稽核紀錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
公開招標紀錄	109年度整體獎勵補助經費公開招標資料共有專案號10P001, 10P003, 10P008, 10P030, 10P049, 10P055, 10P070, 10P103, 10P126等九筆招標資料記錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過
109 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費支用計畫書	109年3月26日之109年度整體發展經費修正支用計畫書與附表，經查符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 通過 <input type="checkbox"/> 不通過

稽核委員簽名： 蘇武光

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：張碧容

稽核日期：110.1.25

查核項目：經費執行分配比例－相關比例計算不含自籌款金額

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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≥10%	$\frac{16,714,621}{59,826,447} = 27.94\%$ <div style="text-align: center; color: red; font-weight: bold;">查核</div> $(\geq 10\%)$	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.2 資本門占總獎勵補助款比例應介於 50%~55%	$\frac{29,913,224}{59,826,447} = 50\%$ $(50\% \sim 55\%)$	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 經費執行分配 比例－相關比 例計算不含自 籌款金額	1.3 經常門占總獎勵補助款比例應介於 45%~50%	$\frac{29,913,223}{59,826,447} \div 50\%.$ (45%~50%)	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	109年度無左列相關支用項目。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	109年度無左列相關支用項目。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 經費執行分配比例－相關比例計算不含自籌款金額	1.6 學生事務及輔導相關設備占資本門比例應 $\geq 2\%$	$\frac{1,218,045}{29,913,224} = 4.07\%$ $(\geq 2\%)$	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.7 下列經費占經常門比例總和應 $\geq 60\%$ ： 新聘(三年以內)之專任教師薪資、提高現職專任教師薪資、推動實務教學、研究、研習、進修及升等之用途。	$\frac{28,013,238}{29,913,223} = 93.65\%$ $(\geq 60\%)$	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.8 行政人員相關業務研習及進修活動占經常門比例應 $\leq 5\%$ ，且其獎勵辦法應經行政會議通過。	$\frac{98,805}{29,913,223} = 0.33\%$ $(\leq 5\%)$	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
1. 經費執行分配 比例－相關比 例計算不含自 籌款金額	1.9 學生事務及輔導相關工作經費占經常 門比例應 $\geq 2\%$	$\frac{1,291,180}{29,913,223} = 4.32\%$ $(\geq 2\%)$	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	1.10 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 $\leq 25\%$	$\frac{242,136}{1,291,180} = 18.75\%$ $(\leq 25\%)$	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章： 

稽核日期： 110-01-25

查核項目：經、資門歸類

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	資料顯示資本支出均為 1 萬元以上，符合規定。 經抽查傳票編號三筆 10811945 10809512 1091006011 均符合規定	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：蘇斌光

稽核日期：2021/01/25

查核項目：獎勵補助經費使用時之申請程序

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	已有相關辦法規範並 於學校網站公告周知。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：王志傑



稽核日期：110.01.25

查核項目：專責小組之組成辦法、成員及運作情形

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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)	經查學校已設置專責小組並訂定組成辦法及運作程序。本年度計已召開四次會議(108.11.25、109.3.21、109.6.5 及 109.10.23)	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	4.2 成員應包括各科系(含共同科)代表	經查閱 109 學年度組成成員分布於各學院具代表性。本年度當然委員及選任委員合計 30 位。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
4.專責小組之組成辦法、成員及運作情形	4.3 各科系代表應由各科系自行推舉產生	選任委員由學院之各系自行推舉產生符合規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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)	查閱資料專責小組之運作能依學校所訂辦法運作。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章： 王志傑



稽核日期：110.01.25

查核項目：經費稽核委員會相關辦法、成員及運作情形

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
5. 經費稽核委員會相關辦法、成員及運作情形 (僅適用於專科學校或仍保留 經費稽核委員會之學校)	5.1 應設置經費稽核委員會並訂定其組成 辦法	本校已於 102 學年度廢止「經費稽核委員會」。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	
	5.2 經費稽核委員會成員不得與專責小組 重疊	本校已於 102 學年度廢止「經費稽核委員會」。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
5.經費稽核委員會相關辦法、成員及運作情形 (僅適用於專科學校或仍保留 經費稽核委員會之學校)	5.3 應依學校所訂辦法或制度執行	本校已於 102 學年度廢止「經費稽核委員會」。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：110.1.25

查核項目：專款專帳處理原則

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	<p style="font-size: 1.2em; font-family: cursive;">經查各項獎勵補助經費 據實核支，並採專款專帳 管理。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：110.1.25

查核項目：獎勵補助款支出憑證之處理

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	已依「教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	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	經抽查程序及憑證符合相關規定辦理 #10810336、#10809514 #1091222008、#1091201019	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章： 

稽核日期：110 年 01 月 25 日

查核項目：原支用計畫變更之處理

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支用計畫書序號)	稽核結果	備註
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 108 學年度整體發展獎勵補助經費專責小組會議紀錄，如專責小組第三次會議。獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，已經專責小組通過；會議紀錄內容有專責小組會議參加人員簽到單、變更項目對照表以及說明理由，且已經存校備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：110.1.25

查核項目：獎勵補助款執行年度之認定

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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	金額全數執行完畢，完成核銷與付款。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	9.2 若未執行完畢，應於當年度行文報部辦理保留，並於規定期限內執行完成	大項目中未執行完畢之項目業已執行完畢。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：

稽核日期：110.1.25

查核項目：相關資料上網公告情形

【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 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	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、公開招標紀錄及前一學年度會計師查核報告應公告於學校網站	該文件已公告於學校網站備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：張治宏

稽核日期：110.1.25

查核項目：經常門經費規劃與執行

【第貳部分】經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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)	$\frac{29,913,223}{29,913,223} = 100\%$ 經查差異幅度(≤2%)在合理 範圍。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	4.3 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完 整、正確	經查符合。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

## 109 年度整體發展獎勵補助經費內部稽核查核表

稽核委員簽章：張治宏

稽核日期：110.1.25

查核項目：資本門經費規劃與執行

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
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)	$\frac{29,913,224}{29,913,224} = 100\%$ 經查差異幅度(≦20%)在 合理範圍。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	
	3.2 應優先支用於教學及研究設備(包括 圖書館自動化設備、圖書期刊、教學 媒體等)	左列教學及研究設備支用 $\frac{28,125,179}{29,913,224} = 94.02\%$ 經查符合優先支用。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議 (請註明稽核案件名稱、傳票編號或支 用計畫書序號)	稽核結果	備註
3. 資本門經費規 劃與執行	3.3 應區分獎勵補助款及自籌款支應項目	各支應項目均已區分, 經查符合	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 部分符合 <input type="checkbox"/> 不符合 <input type="checkbox"/> 不適用	