

輔英科技大學
97 學年度第 1 學期
運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第三次會議 會議紀錄

時間：98 年 1 月 19 日（星期一）下午 2 時

地點：行政大樓四樓 J403 會議室

主席：葉淑杏 主任委員

記錄：林慈柔

出（列）席人員：詳簽到單（略）

一、主席致詞：略

二、討論提案及決議

案由一：97 學年度第 1 學期定期稽核報告彙整，提請討論。

說 明：略。

決 議：通過。（詳見附件）

委員補充紀要：敬請各業務執行單位主管能落實核簽日期。

案由二：97 年度教育部補助「私立技專校院整體發展獎補助經費」核銷案，提請討論。

說 明：詳見會議資料（會計室提供）

1. 本校 97 年度運用教育部整體發展獎補助經費報告
2. 教育部整體發展獎補助經費使用情形（即執行清冊）
3. 前一學年度（96 學年度）之會計師查核報告（含平衡表、收支餘絀表、現金流量表及財務報表附註）
4. 專責小組會議記錄
5. 公開招標記錄
6. 修正前與修正後之經費支用計畫書

決 議：通過。

三、臨時動議：無

四、散會（下午 2 時 50 分）

附件一

輔英科技大學 運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
97 學年度第 1 學期定期稽核報告彙整

受稽核單位	負責委員	日期	稽核案件名稱	稽核結果/改進事項	追蹤結果
教務處、會計室	陳明仁委員、黃登宸委員	97.12.03	提升學術交流活動計畫(營造安全實務交流研討會)	符合規定	
			提升學術交流活動計畫(營養諮商理論與技術)	符合規定	
			學術演講經費補助計畫(改進教學)	符合規定	
			提升教師改進教學專題研究補助計畫	符合規定	
			國內外教學觀摩及教學方法研討(習)計畫	符合規定	
			教具研製獎勵補助計畫(教具製作)	符合規定	
			提升教師實務研習計畫—教師研習心得及核銷憑證(醫健學院與環生學院)	符合規定	
			提升教師實務研習計畫—教師研習心得及核銷憑證(護理學院)	部份不符合規定— 1. 鄭夙芬老師案的研習報告未會簽相關單位。 2. 楊招瑛老師案缺研習心得報告。	已改進並符合規定 (97.12.24)
		97.12.24	97 年度運用教育部整體發展獎補助經費報告(截至 97.12.23 止)	1. 研習執行率，目前 60% 2. 改進教學執行率，目前 31%，該項執行率偏低 3. 教具製作執行率，已完成 100% 4. 教材編纂執行率，無核銷金額數據？	已改進(98.1.19) 1. 研習執行率 105% 2. 改進教學執行率 83% 3. 教材編纂執行率 93%
學務處、會計室	李鳳屏委員、黃登宸委員	97.12.05	獎補助私校整體發展經費(資本門)	部份不符合規定— 廣播社核銷資料缺學生會議資料	已改進並符合規定 (97.12.26)
			獎補助私校整體發展經費(經常門)	部份不符合規定— 漫迷社同人展活動金額尚未核報	已改進並符合規定 (97.12.26)
		97.12.26	整體發展獎補助經費(資本門) 6875	符合規定	
			整體發展獎補助經費(經常門) 15878	符合規定	

受稽核單位	負責委員	日期	稽核案件名稱	稽核結果/改進事項	追蹤結果
總務處 (出納組)、會計室	葉淑杏委員、 李鳳屏委員、 吳明修委員、 陳明仁委員、 黃登宸委員	97.11.28	定期存款、支票存款、活期存款、現金盤點	符合規定	
總務處 (保管組)、會計室	葉淑杏委員、 吳明修委員	97.12.02	電腦主機 5010203-25-97002-01-(1-65)	資管系(E610)電腦教室電腦應為65台，實貼財產標籤64台，尚缺一台未貼財產編號貼紙。	已改進並符合規定 (97.12.24)
			液晶螢幕 5010203-25-97002-02-(1-65)		
			離子層析儀主機 3120304-20-97004-02	符合規定	
			餐飲管理成本分析軟體 5010203-15-97012-97014	符合規定	
			麵粉桶車 5010306-16-97001-(1-6)	符合規定	
			單口爐攪拌機下置放台 5010306-12-97011-97018	符合規定	
			麵食分配櫥櫃/抽屜 5010306-12-97001-97002	符合規定	
			器材存放櫃 5010303-05-97011-(1-4)	符合規定	
			四肢血流監視器 5020201-04-97002	符合規定	
		97.12.24	圖書館西文專業期刊 \$6,510,000	符合規定	
			醫健學院 3D 實物投影機 2 台 \$120,000	符合規定	
			Adobe CS3 Design Premium 中文教育版授權 \$840,000	符合規定	

受稽核單位	負責委員	日期	稽核案件名稱	稽核結果/改進事項	追蹤結果
研發處、會計室	陳明仁委員、吳明修委員	97.11.28	教師專題研究計畫補助經費收支明細報告表(王昭凱—超臨界流體微奈米銅導線鍍膜技術)	符合規定	
			護理學院—96學年度研究發展委員會第2次會議記錄	符合規定；查閱經費更改紀錄	
			黃國峯—快速成型膝下義肢承筒之設計	符合規定	
			王麗芬—綠色化學品-1,3-丙二醇之生產製程開發	符合規定	
			97年度學術成果發表會—環生學院	符合規定	
			97年度學術成果發表會—醫健學院	符合規定	
			97年度學術成果發表會—護理學院	符合規定	
			97年度教學成果獎勵	符合規定	
		97.12.24	97年度教師學術成果獎勵(著作類)	符合規定	
			97年度教師學術成果發表會(著作類)	符合規定	
			97年度補助教師執行專題研究計畫(研究類)	符合規定	
人事室、會計室	葉淑杏委員、李鳳屏委員	97.12.08	教師進修博士學位補助費(黃世惠)	符合規定	
			教師著作審查費(許副校長室)	符合規定	
			職技人員進修補助費(3位)	符合規定	建議事項：有鑑於抽核發現，在日期核簽上，部份單位並未確實。在此提醒主管們於此部份宜確實核簽日期
			職技人員教育訓練研習會		
		97.12.26	行政人員進修補助-林吉祥、陳文姬 \$34,355 (傳票編號：10131)	符合規定	
			行政人員研習-林均億 \$8,920 (傳票編號：1192)	符合規定	
			助理教授升等著作審查 \$9,000 (傳票編號：1128)	符合規定	
			論文審查 \$45,000 (傳票編號：4653)	符合規定	

輔英科技大學
97 學年度第 1 學期
運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第三次會議 會議簽到單

時間：98 年 1 月 19 日（星期一）下午 2 時

地點：行政大樓四樓 J403 會議室

出席者	簽名
葉淑杏 主任委員	葉淑杏
李鳳屏 委員	李鳳屏
陳明仁 委員	陳明仁
黃登宸 委員	黃登宸
陳文穎 委員	陳文穎

列席者	簽名
秘書室 謝慶燮主任秘書	謝慶燮
教務處	李明輝代
學務處	張生
總務處	吳忠誠
研發處	曹銀白
人事室	劉明穎
會計室	劉淑琴

輔英科技大學
97 學年度第 2 學期
運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第一次會議 會議紀錄

時間：98 年 4 月 10 日（星期五）下午 1 時 30 分

地點：圖書館七樓視訊會議廳

主席：葉淑杏 主任委員

記錄：林慈柔

出（列）席人員：詳簽到單（略）

一、主席致詞：略

二、列席單位報告：略（詳參會議資料）

【委員詢問紀要：詳見附件一】

三、討論提案及決議

案由一：本學期稽核任務分工，提請討論。

說 明：略。

決 議：本學期受稽核單位及負責委員如下：

受稽核單位	負責委員
教務處、會計室	陳明仁委員、黃登成委員
學務處、會計室	李鳳屏委員、黃登成委員
總務處(保管組)、會計室	葉淑杏委員、陳文穎委員
研發處、會計室	陳明仁委員、陳文穎委員
人事室、會計室	葉淑杏委員、李鳳屏委員

案由二：本學期稽核時程之規劃，提請討論。

說 明：略。

決 議：1. 自98年4月至6月將對各受稽核單位實行『每月稽核一次』方式，以落實本委員會定期稽核之功能。

2. 第一次分組稽核時程（98年4月）

稽核日期	受稽核單位	稽核地點
4月24日(W5) 13:00	人事室、會計室	會計室
4月28日(W2) 13:00	總務處（保管組）、會計室	總務處（保管組）
4月29日(W3) 14:00	教務處、會計室	會計室
4月29日(W3) 14:00	研發處、會計室	會計室
4月29日(W3) 15:00	學務處、會計室	會計室

3. 敬請秘書室協助通知各受稽核單位依時程備妥相關資料，以供本委員會查閱與稽核。（第二、三次分組稽核時程將另行規劃與通知）

案由三：本學期相關稽核表單之修正，提請討論。

說 明：略。

- 決 議：1.修正通過「稽核委員作業報告表」（詳見附件二）。其餘「資料調閱申請表」、「作業追蹤報告表」等稽核表單，暫不修正。
- 2.敬請秘書室協助提供修正後之稽核相關表單數份予各委員，俾利稽核。
- 3.敬請各委員依既定期程完成稽核，並於稽核後一週內將稽核相關表單擲回秘書室，俾利後續追蹤查核暨彙整存檔。

四、臨時動議：無

五、散會（下午 2 時 50 分）

附件一

委員詢問紀要

委員：按規定，學生事務與輔導相關經費應占經常門經費 2% 以上，而會計室今日提供之會議資料上僅呈現 1.9%？外聘社團教師鐘點費之支付原則是否有訂定標準？是否有按規定編列預算？

學務處代表：外聘社團教師鐘點費之支付標準依循『學生社團指導老師聘任要點』辦理，並按上述規定編列。

會計室代表：本室資料所呈現之總金額係包含自籌（配合）款。實際上，本校學生事務與輔導相關經費將大於獎補助款（不包含自籌款）的 2%（詳參 98 支用計畫書），符合教育部之規定。

委員：教學儀器設備（資本門）之核銷金額偏低？

總務處代表：相關教學儀器設備陸續執行（採購）中，並將儘速完成核銷流程。

委員：訓輔相關設備（資本門）約編列 70 幾萬，開始執行？

總務處代表：本校規劃該經費於 98 學年度執行，將於 8 月後開始執行。

委員：本校「校院合作計畫」之經費來源是否為教育部整體發展獎補助經費？

研發處代表：目前其經費沒有來自於教育部整體發展獎補助經費。

附件二

輔英科技大學

() 年度 教育部整體發展獎補助經費稽核委員作業報告表

日期：_____

稽核項目	編號*	稽核案件名稱	金額	查核說明事項 (改進/建議/執行現況等)	稽核結果		稽核委員 簽名	受稽核單位 主管簽名
					符合 規定	不符合 規定		

*編號欄位建議填寫傳票編號或支用計畫書之編號

輔英科技大學
97 學年度第 2 學期
運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第一次會議 會議簽到單

時間：98 年 4 月 10 日（星期五）下午 13 時 30 分
地點：圖書館七樓視訊會議廳

出席者	簽名
葉淑杏 主任委員	葉淑杏
李鳳屏 委員	
陳明仁 委員	陳明仁
黃登宸 委員	黃登宸
陳文穎 委員	陳文穎

列席者	簽名
秘書室 謝慶燮主任秘書	謝慶燮
教務處	龔慕嫻
學務處	鄧詩雲
總務處	吳忠誠
研發處	劉櫻甜
人事室	劉珮穎
會計室	劉珮蓉

輔英科技大學
97 學年度第 2 學期
運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第二次會議 會議紀錄

時間：98 年 6 月 19 日（星期五）下午 2 時

地點：行政大樓 J403 會議室

主席：葉淑杏 主任委員

記錄：林慈柔

出（列）席人員：詳簽到單（略）

一、委員討論：略

二、主席致詞：略

三、列席單位執行現況報告：略（詳參會議資料）

四、討論提案及決議

案由一：97學年度第2學期定期稽核報告彙整與確認，提請討論。

說 明：略。

決 議：通過。（詳見附件）

委員補充紀要：1.敬請各業務執行單位承辦人與主管能落實核簽日期。

2.受稽核單位應針對稽核不符合規定處，向本委員會回覆其改善說明與作法。

五、臨時動議：無

六、散會（下午 4 時）

輔英科技大學 運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
97 學年度第 2 學期定期稽核報告彙整

製作日期：98.06.26

受稽核單位	稽核委員	日期	稽核項目	編號*	稽核案件名稱	金額	查核說明事項 (改進/建議/執行現況等)	稽核結果		單位改善說明	委員追蹤結果
								Y	N		
教務處會計室	陳明仁委員 黃登成委員	98.04.29	教師研習	9711087	中醫學術研討會(護理學院李翠芬師)	800		√			
				9711087	第 13 屆口筆譯教學國際學術研討會(應外系余淑芬師)	3456		√			
				9711634	古道照顏色-先秦兩漢古籍國際學術研討會(語言教育中心李興寧師)	10970	建議附上美金報名費對新台幣之當日換算匯率	√			
	黃登成委員	98.05.27	教師研習	9712606	營養師師資培育課程(保營系謝淑玲師)	400		√			
			教師研習	0578	24 th 天然藥物研討會(應化系潘文彬師)	800		√			
			改進教學(學術演講)	0212	海外實習面面觀(健康休閒管理系)	6500		√			
學務處會計室	李鳳屏委員 黃登成委員	98.05.01	學生事務與輔導相關經費		97 年度第二學期社團老師鐘點費用(12 人)	76752	因尚未至結報核銷期限，目前本筆款項尚未進行核銷	√			
	黃登成委員	98.06.18	訓輔相關設備	優先序 0005	打擊樂器	60000	目前依程序進行採購中	√			
			學生事務與輔導相關經費	A01	幼保系學會辦理社區服務巡迴公演	70000	目前進行核銷中	√			

受稽核單位	稽核委員	日期	稽核項目	編號*	稽核案件名稱	金額	查核說明事項 (改進/建議/執行現況等)	稽核結果		單位改善說明	委員追蹤結果
								Y	N		
總務處 會計室	葉淑杏委員 陳文穎委員	98.04.28	資本門儀器採購	5010203-15-98006-01	Powercan 軟體 (教學發展中心)	21000	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				5010203-15-98006-02	Anicam 軟體 (教學發展中心)	22800	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				5010203-15-98006-03-(1-4)	Captivate 軟體 (教學發展中心)	23200	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				5010203-15-98006-04-(1-4)	WACON 軟體 (教學發展中心)	26000	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				5010203-15-98007-98010	Adobe CS4 Design Premium 軟體 (教學發展中心)	75000	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				5010203-15-98002	SPSS Amos 軟體 (資管系)	30500	財產清單列為 1 套，經查似為兩套。請採購單位說明。		√	資管系回覆所採購之 SPSS 軟體註冊碼只有 1 套，但廠商主動提供備份軟體	符合規定 (98.06.09)
				5010203-15-98003	SPSS Bass 軟體 (資管系)	52500	財產清單列為 1 套，經查似為兩套。請採購單位說明。		√		
				5010203-15-98004	After Effect & Premerie 軟體 (資管系)	376000	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				5010107-02-98002	食品檢體冷藏冰箱 (保健營養系)	10500	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			

受稽核單位	稽核委員	日期	稽核項目	編號*	稽核案件名稱	金額	查核說明事項 (改進/建議/執行現況等)	稽核結果		單位改善說明	委員追蹤結果
								Y	N		
總務處會計室	葉淑杏委員 陳文穎委員	98.04.28 【續】	資本門儀器採購 【續】	3120101-28-98001	臭氧標準氣體產生器(環工系)	396000	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				3120104-15-98001	零級空氣產生器(環工系)	395000	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
				5010105-37-98002-98005	單槍投影機(醫技系)	282232	符合財務管理作業及財產盤點作業規範	√			
		98.06.09	教學設備	9711810	保營系食品檢體冷藏冰箱 1 台	10500	查符	√			
			儀器及設備	9711811	學務處跑步機 1 台	49000	查符	√			
			教學設備	9712629	醫技系銀幕 4 幅	72000	監驗單位(會計室)於驗收報告漏簽日期		√	日期已補正。	受稽核單位已提出改善說明，並已符合規定(98.06.19)
			儀器及設備	9712635	醫技系桌上冷凍微量離心機 1 套	135000	請購單位(醫技系)及協辦單位(營繕組)比議價單漏簽日期		√	日期已補正，並已因應實際需求將比議價審核記錄表之協辦單位欄刪除。	
			教學設備	9713520	醫技系單槍投影機 4 台	282232	查符	√			
			儀器及設備	9714065	環工系零級空氣產生器 1 套	395000	查符	√			

[illegible]

受稽核單位	稽核委員	日期	稽核項目	編號*	稽核案件名稱	金額	查核說明事項 (改進/建議/執行現況等)	稽核結果		單位改善說明	委員追蹤結果
								Y	N		
人事室 會計室	葉淑杏委員 李鳳屏委員	98.04.28	進修-改善師資	9711078	教師進修博士學位補助費(黃世惠)	47564	1.確實依本校在職進修博士學位補助要點及相關程序辦理。 2.核銷憑證齊全。	√			
			升等送審	9711647	環生學院外審專家著作審查費	18000	1.6 份憑證用紙收據內的用途未註明，經辦人員核對資料是否有無，該欄位未勾選(環生學院)。 2.經常門申請單之單位主管及承辦人未押日期。		√	環生學院回覆因作業疏忽遺漏，往後將特別留意，不再漏填	受稽核單位已提出改善說明，並已符合規定(98.06.19)
			行政人員研習進修	9712412	職技人員進修補助費	34637	1.確依本校職技人員進修辦法及相關規定辦理。 2.核銷憑證齊全	√			
		98.06.02	升等送審	9713469	人文學院教師著作升等論文審查費	9000	稽查作業流程及憑證內容符合規範	√			
			行政人員研習進修	9714038	圖書館王彰偉、吳文正等參加ISO27001課程研習差旅費	8315	稽查作業流程及憑證內容符合規範	√			

*編號為傳票編號或支用計畫書之編號

輔英科技大學

97 學年度第 2 學期

運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會

第二次會議 會議簽到單

時間：98 年 6 月 18 日（星期五）下午 2 時

地點：行政大樓 4 樓 J403 會議室

出席者	簽名
葉淑杏 主任委員	葉淑杏
李鳳屏 委員	請假
陳明仁 委員	陳明仁
黃登宸 委員	黃登宸
陳文穎 委員	陳文穎

列席者	簽名
秘書室 謝慶燮主任秘書	謝慶燮
教務處	胡慕
學務處	才長生
總務處	張惠玲代
研發處	劉樹甜
人事室	劉樹甜代
會計室	陳貞瑾代

輔英科技大學
98 學年度第 1 學期
運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第一次會議紀錄

時間：98 年 10 月 22 日（星期四）上午 10 時

地點：行政大樓四樓 J403 會議室

主席：葉淑杏 主任委員

記錄：林慈柔

出席（列）席人員：詳簽到單（略）

一、本屆委員應到人數為 5 人，已簽到委員人數為 5 人，依據本委員會設置要點，已達法定開議人數，宣佈開會。

二、討論提案及決議

案由一：選舉 98 學年度運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會主任委員。

說明：略。

選舉結果：

共計發出 5 張選票，收回 5 張選票，有效票 5 張，廢票 0 張。

開票結果如下：（依得票數高低）

候選人姓名	得票數	選舉結果
葉淑杏 委員	3 票	(當選)
許錦龍 委員	2 票	
方月燕 委員	0 票	
李杏丹 委員	0 票	
楊鎮維 委員	0 票	

本屆由葉淑杏委員當選主任委員。

案由二：本學期稽核事宜、分工與時程規劃，提請討論。

說明：略。

決議：

1. 本學期受稽核單位及負責委員

受稽核單位	負責委員
教務處、會計室	李杏丹委員、葉淑杏委員
學務處、會計室	李杏丹委員、許錦龍委員
總務處、會計室	葉淑杏委員、楊鎮維委員
研發處、會計室	方月燕委員、楊鎮維委員
人事室、會計室	方月燕委員、許錦龍委員

2. 本學期稽核時程之規劃

任務	預定時程
第一次分組稽核	98年11月底 98年12月初
第二次分組稽核	98年12月底 99年01月初
稽核報告及核銷案審議	99年01月中旬

敬請各委員依既定期程完成稽核，並於稽核後一週內將稽核相關表單擲回秘書室，俾利後續追蹤查核暨彙整存檔。

3. 本學期第一次分組稽核時程之規劃（暫定）

稽核日期	受稽核單位	稽核地點
11月23日(W1) 10:10	學務處、會計室	會計室
11月26日(W4) 13:10	教務處、會計室	會計室
11月27日(W5) 10:00	總務處(出納組)、會計室	總務處(出納組)
11月27日(W5) 13:30	人事室、會計室	會計室
11月27日(W5) 14:30	研發處、會計室	會計室

(1) 由於 11 月 27 日適逢校慶運動會，請秘書室於會後聯繫是日受稽核單位，如有不便，另行改期。

(2) 敬請秘書室協助通知各受稽核單位依時程備妥相關資料，以供本委員會查閱與稽核。

(3) 第二次分組稽核時程將另行規劃與通知。

4. 訂於 11 月 2 日（星期一）下午 1 時 30 分舉行第二次會議，請各受稽核單位派員列席報告 98 年度教育部整體發展獎補助經費之分配與執行進度情形，並提供相關書面資料。

5. 敬請各委員於會後仔細參閱上學期之稽核表單格式，如有任何修改建議，請於下次會議上提出討論，並議決後實行。未來各委員於稽核時，務必詳盡填寫各表單內容，以彰顯「實質」之經費稽核過程與落實經費稽核制度，並因應上級主管機關之改進建議。

三、臨時動議：無

四、散會（上午 11 時 10 分）

輔英科技大學

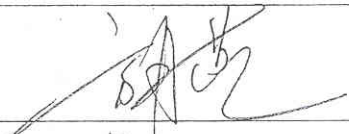
98 學年度第 1 學期

運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會

第一次會議 會議簽到單

時間：98 年 10 月 22 日（星期四）上午 10 時

地點：行政大樓四樓 J403 會議室

出席者	簽名
方月燕 委員	
李杏丹 委員	李杏丹 A
許錦龍 委員	許錦龍
葉淑杏 委員	葉淑杏
楊鎮維 委員	楊鎮維
張可立 主任秘書【列席】	張可立

輔英科技大學
98 學年度第 1 學期
運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第二次會議 會議紀錄

時間：98 年 11 月 2 日（星期一）下午 1 時 30 分

地點：行政大樓四樓 J403 會議室

主席：葉淑杏 主任委員

記錄：林慈柔

出（列）席人員：詳簽到單（略）

一、主席致詞：略

二、列席單位報告：略（詳參會議資料）

【委員詢問紀要：詳見附件一】

三、討論提案及決議

案由一：本學期稽核時程之規劃，提請討論。

說 明：略。

決 議：1. 第一次分組稽核時程

稽核日期	受稽核單位	稽核地點
11月23日(W1) 10:10	學務處、會計室	會計室
11月26日(W4) 13:10	教務處、會計室	會計室
11月30日(W1) 11:00	人事室、會計室	會計室
11月30日(W1) 13:10	總務處（出納組）、會計室	總務處（出納組）
12月01日(W2) 11:00	研發處、會計室	會計室

2. 敬請秘書室協助通知各受稽核單位依時程備妥相關資料（稽核通知詳見附件二），以供本委員會查閱與稽核。（第二次分組稽核時程將另行規劃與通知）

案由二：本學期相關稽核表單之修正，提請討論。

說 明：略。

決 議：1. 「資料調閱申請表」、「稽核委員作業報告表」、「作業追蹤報告表」、「現金盤點明細表」、「定期存款盤點明細表」、「銀行存款盤點明細表」、「資產盤點稽核表」等稽核表單（共七式）暫不修正。

2. 敬請秘書室協助提供稽核表單數份予各委員，俾利稽核。

3. 敬請各委員依既定期程完成稽核，並於稽核後一週內將稽核相關表單擲回秘書室，俾利後續追蹤查核暨彙整存檔。

四、臨時動議：無

五、散會（下午 3 時）

附件一

委員詢問紀要

委員：教務處所提供之資料內，「研習」項目之已完成核銷金額，與會計室提供之數據略有不同，其差異原因為何？

會計室代表：本室係依據已入帳之金額製作報表。現差異原因有可能是承辦單位未將已跑完公文流程之憑證送至本室，或是本室尚未入帳，而承辦單位先行呈現。

教務處代表：本處資料應無差誤，會後將與會計室進行確認並提供正確資料。

【會後會計室承辦人員經確認，由於「研習」與「改進教學」項目之認列與去年不同，提供修正後資料，詳見附件三。俟各經費項目執行完畢後，其正確核銷金額必將與執行清冊相同。】

【會後教務處承辦人員經確認所提供之會議資料無誤，不另行提供。】

委員：若經費項目業已執行完畢尚有結餘款時，其經費將如何再運用？其經費項目之核定金額是否會異動？

會計室代表：本校大多以流入其他經費項目再運用，其變更核定、流入流出比率都將提報本校專責小組核定，符合教育部規定。本校專責小組暫定於 11 月中旬開會，若經審核通過，核定金額之資料將再提供給委員會，俾利稽核。

委員：學務處所提供之資料，與會計室提供之數據明顯不同，其差異原因為何？

學務處代表：因本處承辦人員誤值資料欄位，會後將重新提供正確資料。

【會後學務處提供修正後資料，詳見附件三。】

委員：經費項目「改善教學之相關物品（一萬元以下之非消耗品）」之執行單位為總務處或教務處？

總務處代表：屬於總務處，並未重複列入教務處資料內。

【會後總務處承辦人員發現誤值部分數據，主動提供修正後資料，詳見附件三。】

委員：每年教育部針對發展整體獎補助款之訪視重點為何？如何因應？歷年缺失是否落實改進？

會計室代表：教育部委託管科會每年蒞校進行訪視，由於訪視委員皆不相同，其重點亦不同，經常門較常抽驗研究、教學等項目，而資本門偏重憑證、驗收、採購流程有無符合本校所訂定之法規辦法，以及核銷內容與支用計畫書之差距。各單位會將相關法規辦法、作業規範、業務資料、會議記錄事先準備好，供訪視委員審閱，若有不足處，於現場補充提供或說明之。本校近 2 年訪視結果並不算有太大缺失，相信各單位皆有落實改進缺失。

附件二

輔英科技大學
98 學年度第一學期 運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會
第一次稽核通知

受文者：葉淑杏主任委員、方月燕委員、李杏丹委員、許錦龍委員、楊鎮維委員
教務處、學務處、總務處、研發處、人事室、會計室

稽核日期與受稽核單位：

稽核日期	受稽核單位	稽核地點
11月23日(W1) 10:10	學務處、會計室	會計室
11月26日(W4) 13:10	教務處、會計室	會計室
11月30日(W1) 11:00	人事室、會計室	會計室
11月30日(W1) 13:10	總務處(出納組)、會計室	總務處(出納組)
12月01日(W2) 11:00	研發處、會計室	會計室

【若委員不克於上述時段前往稽核，敬請事先告知，俾利通知受稽核單位】

稽核項目：

- 一、關於教育部整體獎補助款各項經費收支、預算執行及營造購置事項之事後查核。
- 二、關於現金、銀行存款、銀行存單等出納處理情形之事後查核。
- 三、關於教育部整體獎補助款之支用情形是否符合規定。

請受稽核單位依規定備妥資料，以供稽核與查閱。

- 一、請教務處備妥教育部整體獎補助經費支用之相關資料。
- 二、請學務處備妥教育部整體獎補助經費支用之相關資料。
- 三、請總務處備妥：
 1. 請保管組隨時備妥本年度財產設備購置及報廢明細，以備抽驗稽核。
 2. 請出納組提供銀行解釋表及存摺等資料，以供稽核現金流量情況。
- 四、請研發處備妥教育部整體獎補助經費支用之相關資料。
- 五、請人事室備妥教育部整體獎補助經費支用之相關資料。
- 六、請會計室提供整體獎補助款本年度收支明細，及預算執行概況。

秘書室

輔英科技大學

98 學年度第 1 學期

運用教育部整體發展獎補助經費稽核委員會

第二次會議 會議簽到單

時間：98 年 11 月 2 日（星期一）下午 1 時 30 分

地點：行政大樓 4 樓 J403 會議室

出席者	簽名
葉淑杏 主任委員	葉淑杏
方月燕 委員	方月燕
李杏丹 委員	李杏丹
許錦龍 委員	許錦龍
楊鎮維 委員	楊鎮維

列席者	簽名
秘書室 張可立主任秘書	請假
教務處	趙其福、胡雲 復弘明
學務處	鍾中長
總務處	張惠玲代
研發處	劉櫻甜
人事室	劉國穎代
會計室	劉佩芳代