

中華科技大學

專責小組、經費稽核委員會、
公開招標會議紀錄

中華民國一百年一月二十八日

中華科技大學專責小組、經費稽核委員會、公開招標會議紀錄 目錄

一、 九十九學年度第一學期第一次整體發展經費專責小組會議紀錄-----	001
二、 九十九學年度第一學期第二次整體發展經費專責小組會議紀錄-----	008
三、 九十九學年度第一學期第三次整體發展經費專責小組會議紀錄-----	014
四、 九十九學年度第一學期經費稽核委員會會議紀錄-----	020
五、 公開招標會議紀錄 -----	027

中華科技大學99學年度第1學期經費稽核委員會會議紀錄

時間：100年1月21日(星期五)上午10時

地點：圖書館8樓會議室

主席：齊文輝主任委員

出席人員：8位(如簽到名冊)

列席人員：3位(電子系林盈灝教師請假、企管系朱月
金系鄭定洲教師喪假)



壹、主席致詞：略

貳、報告上次會議決議事項執行情形：

項次	案由	決議事項及執行情形報告
一	99年5月份現金盤點、有價證券及銀行存款。	本項由潘慈暉老師負責盤點。現金盤點、定存單、銀行存款部分，盤點無誤。稽核結果經台北全體出席委員簽名確認通過。
二	97學年度決算報告書之內部會計控制缺失及建議事項。	本項由徐令儀老師及李福慶老師負責確認缺失單位改善與執行情形，稽核結果為各項缺失與建議事項均已完成改善作業。
三	98年度獎補助私立技專校院整體發展獎補助經費執行情形不符合事項。	本項台北校區由羅良岡老師及陳一飛老師負責，新竹校區由許輝彬老師負責，分別確認上次發現缺失單位改善與執行情形，稽核結果為各項缺失均已完成改善作業。
四	99年度獎補助私立技專校院整體獎補助經費執行情形。	一、99年度獎補助款「經常門」部分稽核結果發現不符合事項如下： 在經常門發現支出憑證等佐證資料之支出憑證校長用印未簽註日期，以及建議佐證資料應裝訂成冊。 二、本次稽核總報告已依行政程序於99年7月6日校長核閱。 三、不符合事項經會計室跟催及追蹤確認，相關單位已完成各項改善動作。

※會議紀錄已於秘書室網頁公告，委員可自行上網查詢。

參、工作報告：

- 一、教育部於99年9月28日至本校執行98年度技專校院整體發展獎補助經費運用績效訪視，訪視委員意見如附件1(P.1~P.11)
- 二、訪視委員建議事項各單位改善對策跟催表如附件2(P.12~P.25)

肆、推選主任委員(請田振榮校長主持)

案由：推選99學年度經費稽核委員會主任委員，提請討論。

說明：依據「本會設置辦法」第三條辦理。

討論：請各位委員提名二位，由通識教育中心周玠委員提名財金系齊文輝委員，企管系廖錦農委員提名國企系張力委員。

決議：

- 一、本會應出席11名，實到8位，未到3位。
- 二、經推選結果，國企系張力委員3票，財金系齊文輝委員5票，由財金系齊文輝委員擔任99學年度經費稽核委員會主任委員。

伍、實地稽核作業說明：

- 一、各組分開進行稽核作業；委員分組一覽表及委員分工項次明細表如附件3(P.26~P.28)。
- 二、完成稽核作業之各組委員，請將稽核過程紀錄填寫於「稽核紀錄表」中，並與受稽單位確認完成後於「稽核紀錄表」內簽名，於當日繳交本會主任委員，以憑填寫「稽核總報告表」。
- 三、預計於當日上午11時進行稽核結束會議，請各組委員報告稽核結果。

陸、稽核項目：

項目一：現金盤點及銀行存款定存單，提請 稽核。

說明：查核項目為99年11月之銀行存款、定存單、庫存現金及零用金等。

稽核結果：本項由齊文輝主任委員負責盤點台北校區及新竹校區。現金盤點、定存單及銀行存款部份，盤點無誤。

稽核結果經全體出席委員簽名確認通過。如稽核紀錄表P.2~P.9。

項目二：98學年度決算報告書之內部會計控制缺失及建議事項，提請 稽核。

說明：

- 一、98學年度決算報告書之內部會計控制缺失及建議事項如附件4(P.29)。
- 二、內部會計控制缺失及建議事項已由會計室於99年12月31日跟催完畢如附件4-1(P.30~P.31)。

稽核結果：本項由齊文輝主任委員負責確認缺失單位改善與執行情形，稽核結果為各項缺失與建議事項尚有兩項未完成改善作業，如稽核結果複查紀錄表P.10。

項目三：99年度獎補助私立技專校院整體發展獎補助執行情形不符合事項，提請 複核。

說明：

- 一、99年度稽核總報告表如附件5(P.32)。
- 二、請會計室通知各單位按委員建議將佐證資料裝訂成冊。
- 三、複查紀錄表如附件6(P.33~P.36)。

稽核結果：本項由邵豐志委員負責確認上次發現缺失單位改善與執行情形，稽核結果為各項缺失均已完成改善作業，如稽核結果複查紀錄表P.11。

項目四：99年度獎補助私立技專校院整體發展獎補助經費執行情形，提請 稽核。

說明：

- 一、99年度獎補助私立技專校院整體發展獎補助於99年1月22日台技(三)字第0990091001-0號函核定經費如附件7(P.37~P.38)。
- 二、99年度教育部補助款17,672,683元，獎助款15,137,427元，合計32,810,110元，學校自籌配合款3,916,978元，總計經費新台幣36,727,088元。按規定資本門及經常門

各佔獎補助款總預算70%及30%；10%自籌款(不限定經常門及資本門的比例)。

- 三、99年度獎補助私立技專校院整體發展獎補助經費至99年12月31日止，資本門執行金額補助款12,370,878元(佔補助款70%)，獎助款10,596,199元(佔獎助款70%)，自籌款3,813,346元(佔自籌款97.35%)，合計26,780,423元整；經常門執行金額補助款5,301,805元(佔補助款30%)，獎助款4,541,228元(佔獎助款30%)，自籌款103,632元(佔自籌款2.65%)，合計9,946,665元整。
- 四、99年度獎補助私立技專校院整體發展獎補助經費執行情形總表及清冊如附件8~9(P.39~P.55)。

稽核結果：

一、資本門部分(執行清冊如附件8；P.002~P.017)

- (一)「憑證編號001~100」，由徐令儀委員負責，抽查優先序「010-00個人電腦主機」、「049-00全測站經緯儀」、「050-00電子水平儀」、「094-00輕航機機體結構組件」等項之支出憑證及相關佐證資料，稽核結果完全符合，如稽核紀錄表P.12。
- (二)「憑證號碼101~158」，由裘百明委員負責，抽查優先序「121-00除濕機」、「153-00X-Y平移台控制模組」；學生事務與輔導相關設備抽查優先序「137-00防潮箱(大)」、「138-00樂團音響組」、「139-00單眼相機」、「140-00爵士鼓」等項之支出憑證及相關佐證資料，稽核結果完全符合，如稽核紀錄表P.13。
- (三)「台北校區實地查核」，由溫超東委員負責，抽查優先序「003-00個人電腦」、「016-00單槍投影機」、「026-00筆記型電腦」、「027-00光學影像檢測系統」等設備之財產卡建置及張貼情形，以及放置地點等，稽核結果皆為符合，如稽核紀錄表P.14，唯「016-00單槍投影機」財產編號錯誤，應立即改善。

二、經常門部分(執行清冊附件8，P.020~122)

中華科技大學經費稽核委員會

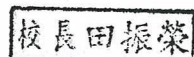
稽核總報告表

稽核日期	100年1月21日
稽核範圍	1.98學年度決算報告書內部控制缺失及建議事項。 2.99年度獎補助款上次發現缺失改善情形。 3.台北校區及新竹校區現金盤點及銀行存款。 4.99年度獎補助款。
稽核人員	99學年度經費稽核委員，應出席11名，實到8位，未到3位 (如簽到名冊)
<p>稽核不符合事項綜合說明：</p> <p>稽核結果發現不符合事項如下：</p> <p>(一)稽核結果發現98學年度決算報告書之內部會計控制缺失及建議事項，尚有兩項未完成改善作業。</p> <p>(二)在資本門實地查核抽查部分發現「016-00單槍投影機」財產編號錯誤，已現場更新，重新貼標籤。</p> <p>(三)在經常門部分發現「學生事務與輔導相關工作」件數應為24件。</p>	
<p>矯正預防與改善措施：</p> <p>請會計室持續跟催未完成「98學年度決算報告書之內部會計控制缺失及建議事項」之【購置土地(新竹橫山)已於事後補報部，惟尚未經教育部核準。(貴校已於99年6月18日以華科大總營字第0990004791號函請教育部核備，惟教育部於99年7月8日以台技(二)字第0990106503號函回覆將會另案核覆】及【固定資產未定時評估投保情形】。</p>	
<p>追蹤管制事項：</p> <p>98學年度決算報告書之內部會計控制缺失及建議事項之【購置土地(新竹橫山)已於事後補報部，惟尚未經教育部核準。(貴校已於99年6月18日以華科大總營字第0990004791號函請教育部核備，惟教育部於99年7月8日以台技(二)字第0990106503號函回覆將會另案核覆】及【固定資產未定時評估投保情形】。</p>	

主任委員：

 0126
1400

校長：



說明：

- 一、本表正本經本會主任委員簽名後，簽請校長核定。
- 二、校長核定後，本表影本送受稽單位檢討改善。

中華科技大學 99 學年第 1 學期第 1 次經費稽核委員會

簽到名冊

一、日期/時間:100 年 1 月 21 日(星期五)上午 10 時分

二、開會地點:圖書館 8 樓會議室

三、應到人數: 11 人

四、實到人數: 8 人

會議擔任職務	單 位	職 稱	姓 名	簽 名
主任委員	財務金融系	副 教 授	齊 文 輝	齊文輝
委 員	機械工程系	副 教 授	溫 超 東	溫超東
委 員	電子工程系	副 教 授	林 盈 灝	
委 員	資訊工程系	助 理 教 授	邵 豐 志	邵豐志
委 員	企業管理系	副 教 授	廖 錦 農	廖錦農
委 員	企業管理系	助 理 教 授	朱 月 雲	
委 員	國際企業系	助 理 教 授	裘 百 明	裘百明
委 員	國際企業系	助 理 教 授	張 力	張力
委 員	財務金融系	副 教 授	齊 文 輝	齊文輝
委 員	財務金融系	副 教 授	鄭 定 洲	請假
委 員	生物科技系	教 授	徐 令 儀	徐令儀
委 員	通識教育中心	副 教 授	周 玠	周玠

**中華科技大學 99 學年第 1 學期第 1 次經費稽核委員會
簽到名冊**

一、日期/時間:100 年 1 月 21 日(星期五)上午 10 時分

二、開會地點:圖書館 8 樓會議室

三、應到人數: 6 人

四、實到人數: 6 人

會議擔任職務	單	位	職	稱	姓	名	簽	名
列 席	秘 書 室		主 任 秘 書		傅 敬 群		傅敬群	
列 席	人 事 室		主 席 任		邵 秀 華		邵秀華	
列 席	會 計 室		主 席 任		黃 瑞 榮		黃瑞榮	
列 席	總 務 納 處 組		組 長		杜 女 馨		杜女馨	
列 席	秘 書 室		書 記		葉 貞 伶		葉貞伶	
列 席	會 計 室		雇 員		張 舒 芳		張舒芳	