

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：E 組      稽核人員：溫超東、蕭珮虹

編號：3-001

稽核日期	101 年 1 月 30 日	時間	上午 9 時~12 時
稽核類別	<input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案性稽核		
稽核範圍	101 年度獎補助款執行清冊		
稽核項目	查 核 事 項	稽 核 結 果	不 符 合 事 項 與 狀 況 說 明
<b>【第參部分】</b> 資本門 1. 請採購及財產管理辦法、制度 2. 請採購程序及實施 3. 資本門經費規劃與執行	※宜明確表達所抽查之案件如：優先序、項目名稱。 人採購是否依政府採購法實施比價、議價、招標、合約。 2. 採購優先順序。 3. 資本門經費規劃、設備之存放。	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input type="checkbox"/> 次要缺失 <input type="checkbox"/> 建議事項 <input checked="" type="checkbox"/> 口頭建議	※宜明確表達所抽查之案件查核結果。 1. 採購案均需經校長決行，建議適度令處授權。 2. 第十一條為「財產管理辦法」，但辦法為「財物管理辦法」，名稱不一致。 3. 總務處之「中華科技大學財物管理辦法」是否需另送校務會議或行政會議通過？ 4. 財產管理辦法中應說明突擊之表單。 5. 第二十八條「財物移轉單」與公布之「財產移轉單」名稱不一致。

備註：

- 一、本表正本經稽核委員(含協同稽核人員)簽名後，於稽核當日送交稽核小組召集人以憑填寫「稽核小組報告」，副本送受稽單位留存一份，若有缺失或建議事項，請受稽單位填寫「改善對策表」，並於三天內繳回各稽核委員確認。
- 二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

受稽單位承辦人  
及單位主管

稽核委員  
(含協同稽核人員)

稽核召集人

主任委員

陳建明 1/30  
陳哲理 1/30

蕭珮虹

溫超東

高文輝

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：F 組      稽核人員：呂學育、蔡世昌

編號：3-007

稽核日期	102 年 1 月 25 日	時間	上午 10 時 30 分
稽核類別	<input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案性稽核		
稽核範圍	101 年度獎補助款執行清冊		
稽核項目	查 核 事 項	稽 核 結 果	不 符 合 事 項 與 狀 況 說 明
第參部分 4 財產管理 及使用情形	1) 101 年度獎勵補助經費執行清冊 2) 中華科技大學財物管理辦法 3) 電腦財產管理系統 4) 航機系資本門教學及研究設備執行表	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input type="checkbox"/> 次要缺失 <input checked="" type="checkbox"/> 建議事項 <input type="checkbox"/> 口頭建議	經核對執行清冊及電腦財產管理系統，本年度資本門所購置之儀器設備均已登錄於電腦財產管理系統中。 經抽核財產編號 3100602-20-1 3070114-121-2 可追蹤至實際放置地點。唯優先序 107 財產編號有誤，優先序 025、026 的經費來源填寫為 100 年度獎補助應修正。

備註：

- 一、本表正本經稽核委員(含協同稽核人員)簽名後，於稽核當日送交稽核小組召集人以憑填寫「稽核小組報告」，副本送受稽單位留存一份，若有缺失或建議事項，請受稽單位填寫「改善對策表」，並於三天內繳回各稽核委員確認。
- 二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

受稽單位承辦人  
及單位主管

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

稽核召集人

主任委員

張嘉福 01/25  


蔡世昌 01/25  
 呂學育 01/25

呂學育 01/25



# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：F 組      稽核人員：呂學育、蔡世昌

編號：3-008

稽核日期	102年1月25日	時間	上午 10 時 30 分
稽核類別	<input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案性稽核		
稽核範圍	101 年度獎補助款執行清冊		
稽核項目	查 核 事 項	稽 核 結 果	不 符 合 事 項 與 狀 況 說 明
第參部分 4. 財產管理 及使用情况	1. 101年度獎勵補助經費執行清冊 2. 中華科技大學財物管理辦法 3. 電腦財產管理系統 4. 航電系資本門教學及研究設備執行表	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input type="checkbox"/> 次要缺失 <input checked="" type="checkbox"/> 建議事項 <input type="checkbox"/> 口頭建議	經核對執行清冊及電腦財產管理系統，本年度資本門所購置之儀器設備均已登錄於電腦財產管理系統中，唯經抽核發現財產編號 3140101-034993 放置地點與登錄不符合。

備註：

- 一、本表正本經稽核委員(含協同稽核人員)簽名後，於稽核當日送交稽核小組召集人以憑填寫「稽核小組報告」，副本送受稽單位留存一份，若有缺失或建議事項，請受稽單位填寫「改善對策表」，並於三天內繳回各稽核委員確認。
- 二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

受稽單位承辦人  
及單位主管

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

稽核召集人

主任委員

王登峰  
0125

蔡世昌  
0125

呂學育  
0125

敬輝

航電系  
主任  
石大明  
0125

呂學育  
0125

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：F 組      稽核人員：呂學育、蔡世昌

編號：3-009

稽核日期	102 年 1 月 25 日	時間	上午 10 時 30 分
稽核類別	<input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案性稽核		
稽核範圍	101 年度獎補助款執行清冊		
稽核項目	查 核 事 項	稽 核 結 果	不 符 合 事 項 與 狀 況 說 明
第參部分 4. 財產管理 及使用情形	1) 101 年度獎勵補助經費 執行清冊  2) 中華科技大學財物管理 辦法  3) 電腦財產管理系統  4) 觀旅系資本門教學 及研究設備執行表	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input type="checkbox"/> 次要缺失 <input checked="" type="checkbox"/> 建議事項 <input type="checkbox"/> 口頭建議	經核對本年度資本門 所購置之儀器設備均已 登錄於電腦財產管理 系統中，唯經抽核 發現，優先序 035 之 3 台單槍投影機均未 貼妥財產標籤。

備註：

- 一、本表正本經稽核委員(含協同稽核人員)簽名後，於稽核當日送交稽核小組召集人以憑填寫「稽核小組報告」，副本送受稽單位留存一份，若有缺失或建議事項，請受稽單位填寫「改善對策表」，並於三天內繳回各稽核委員確認。
- 二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

受稽單位承辦人  
及單位主管

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

稽核召集人

主任委員

承辦人邱嘉玲  
0125

蔡世昌  
0125

呂學育 0125

啟輝

觀旅系主任何學庸  
0125

呂學育 0125

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：F 組      稽核人員：呂學育、蔡世昌

編號：3-010

稽核日期	102年1月25日	時間	上午 10 時 30 分
稽核類別	<input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案性稽核		
稽核範圍	101 年度獎補助款執行清冊		
稽核項目	查 核 事 項	稽 核 結 果	不 符 合 事 項 與 狀 況 說 明
第參部分 5. 財產移轉 借用、報廢 及遺失處理	1) 中華科技大學財物管理辦法 2) 電腦財產管理系統	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input type="checkbox"/> 次要缺失 <input type="checkbox"/> 建議事項 <input type="checkbox"/> 口頭建議	1) 分類編號 3100710-28-1~2 (財產單號 920905-101) 已屆使用年限之設備,而已失去原有效能而不能修復或修復價格昂貴,正依規定辦理報廢手續。
			2) 同 1) 分類編號 3011605-08-459 ~460 (財產單號 920905-102) 亦正依規定辦理報廢手續。

備註：


- 一、本表正本經稽核委員(含協同稽核人員)簽名後,於稽核當日送交稽核小組召集人以憑填寫「稽核小組報告」,副本送受稽單位留存一份,若有缺失或建議事項,請受稽單位填寫「改善對策表」,並於三天內繳回各稽核委員確認。
- 二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

受稽單位承辦人  
及單位主管

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

稽核召集人

主任委員

張嘉福 0125  
  
 蘇盛竹 0125

蔡世昌  
 0125  
 呂學育 0125

呂學育 0125

張輝

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：F 組      稽核人員：呂學育、蔡世昌

編號：3-011

稽核日期	102年 1 月 25 日	時間	上午 10 時 30 分
稽核類別	<input type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input checked="" type="checkbox"/> 專案性稽核		
稽核範圍	101 年度獎補助款執行清冊		
稽核項目	查 核 事 項	稽 核 結 果	不 符 合 事 項 與 狀 況 說 明
第參部分 5 財產移轉 借用、報廢 及遺失處理	1) 中華科技大學財物管理辦法 2) 電腦財產管理系統 3) 財產轉移簽呈 4) 財產轉移單	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input type="checkbox"/> 次要缺失 <input checked="" type="checkbox"/> 建議事項 <input type="checkbox"/> 口頭建議	財產編號 3140101-03 1098-1098 等 28 部電腦依規定 辦理轉移手續，由 航管系轉移為觀張系 之財產。唯財產標 籤 44 尚未貼妥。

備註：

- 一、本表 正本 經稽核委員(含協同稽核人員)簽名後，於稽核當日送交稽核小組召集人以憑填寫「稽核小組報告」，副本 送受稽單位留存一份，若有缺失或建議事項，請受稽單位填寫「改善對策表」，並於三天內繳回各稽核委員確認。
- 二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

受稽單位承辦人  
及單位主管

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

稽核召集人

主任委員

承辦人邱嘉玲  
0125

蔡世昌  
0125

呂學育 0125

蔡輝

鹿旅系主任何學庸  
0125

呂學育 0125