

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：D 組

稽核人員：廖萱蓉、李淑玲、蔡江鴻

編號：2-00/

稽核日期	105 年 1 月 21 日	時間	上午 9 時 30 分至 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	104 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>【第貳部分】</b> 經常門 <input type="checkbox"/> 1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形 <input type="checkbox"/> 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理 <input type="checkbox"/> 3. 經費支用項目及標準 <input checked="" type="checkbox"/> 4. 經常門經費規劃與執行	※宜明確表達所抽查之案件:優先序、項目名稱。 查核獎助教師改進教學, 編纂教材, 製作教具, 研究, 研習, 進修, 著作, 升等送審及行政人員研習等相關文件。	<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	※宜明確表達所抽查之案件查核結果。 製作教具, 升等送審教師校外研習每原計畫(核定版支用計畫書)差異超過 20%, 不符合原計畫規定 20% 以內。

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。

承辦人 秦 莉  
受稽單位承辦人  
技服組長 陳振興  
承辦人 洪行慧  
人事室 林士  
主任 莫素微  
教務長 謝宏榮

稽核委員  
(含協同稽核人員)

李淑玲  
秦 莉  
蔡江鴻

稽核召集人

廖萱蓉

主任委員

蔡江鴻

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：D 組      稽核人員：廖萱蓉、李淑玲、蔡江鴻

編號：2-002

稽核日期	105 年 1 月 21 日	時間	上午 9 時 30 分至 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	104 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>【第貳部分】</b> 經常門 <input type="checkbox"/> 1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形 <input type="checkbox"/> 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理 <input checked="" type="checkbox"/> 3. 經費支用項目及標準 <input checked="" type="checkbox"/> 4. 經常門經費規劃與執行	※宜明確表達所抽查之案件：優先序、項目名稱。 學生事務及輔導相關工作。 外聘社團指導教師鐘點費 序號 11 熱舞社。	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input checked="" type="checkbox"/> 次要缺失 <input type="checkbox"/> 建議事項 <input type="checkbox"/> 口頭建議	※宜明確表達所抽查之案件查核結果。 依據社團聘請校外專職指導老師申請辦法，第四條校外指導老師上課，每次人數不可低於 12 人。 經查熱舞社之上課人數，有 7 次社員人數有 7 人，有 1 次，有 4 人上課，均不符合規定。

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 楊敦煥

課指組長 羅應嘉

學務長 高鵬翔

廖萱蓉

蔡江鴻

李淑玲 蔡江鴻 鄭慧娟

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：D 組

稽核人員：廖萱蓉、李淑玲、蔡江鴻

編號：2-003

稽核日期	105 年 1 月 21 日	時間	上午 9 時 30 分至 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	104 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>【第貳部分】</b> 經常門 <input type="checkbox"/> 1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形 <input type="checkbox"/> 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理 <input checked="" type="checkbox"/> 3. 經費支用項目及標準 <input checked="" type="checkbox"/> 4. 經常門經費規劃與執行	※宜明確表達所抽查之案件：優先序、項目名稱。 學生事務及輔導相關工作。 外聘社團指導教師鐘點費 序號 5. 攝影社 序號 14. 籃球社	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input checked="" type="checkbox"/> 次要缺失 <input type="checkbox"/> 建議事項 <input type="checkbox"/> 口頭建議	※宜明確表達所抽查之案件查核結果。 依據社團聘請校外專掌指導老師申請辦法，第四條校外專掌指導老師，每學期最少上課 8 次，經查攝影社、籃球社，上課次數只有 4 次，不符合規定。

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 楊敦煥

課指組長 羅應嘉

廖萱蓉

蔡文輝

學生事務長 高鵬翔

蔡江鴻

李淑玲 吳德娟

# 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：洪儒瑤、張育奇

編號：3-001

稽核日期	105 年 1 月 21 日	時間	上午 9 時 30 分至 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	104 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> <b>資本門</b> <input checked="" type="checkbox"/> 1. 請採購及財產管理辦法、制度 <input checked="" type="checkbox"/> 2. 請採購程序及實施 <input checked="" type="checkbox"/> 3. 資本門經費規劃與執行	※宜明確表達所抽查之案件：優先序、項目名稱。 1. 查核 104.11.6 修訂採購作業程序辦法。 2. 抽查 3140401-09    29-29 3140401-09    28-28 3140401-09    27-27 3100709-41    1-1 3010109-14    11-11 3. 執行差異：教儀+26.5%，圖書-3.6%，學輔-6.17%，管生10%以下，差異極小且教儀佔比 8.89%，自籌款共 500.7 萬元。	<input type="checkbox"/> 主要缺失 <input type="checkbox"/> 次要缺失 <input checked="" type="checkbox"/> 建議事項 <input checked="" type="checkbox"/> 口頭建議 陳儒瑤	※宜明確表達所抽查之案件查核結果。 1. 採購作業程序辦法第八條第四項第一款及第二款文字有誤，與附表一及附表二不符。 2. 無不符合事項 3. 無不符合事項

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

陳敏忠

黃乃明

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

張育奇

薛文楷

洪儒瑤

稽核召集人

洪儒瑤

主任委員

張輝