

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：C 組      稽核人員：李淑玲委員、黃大維委員

編號：

稽核日期	107 年 1 月 19 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	106 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。  查學校自辦研習活動，序號 15，主辦單位通識中心，承辦英文組「創新英語教學法」	<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。  表列總參與人次 20 人, 校內教師參與人次 18 人。與簽到記錄不符合。  此案總參與人數應為 18 人，校內教師參與人次 16 人，職員人次 2 人。

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

通識中心  
中心主任 **李玉珍**

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

**何定禧**

稽核召集人

李淑玲

主任委員

敬輝

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：C 組      稽核人員：李淑玲委員、黃大維委員

編號：

稽核日期	107 年 1 月 19 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	106 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。  查學校自辦研習活動，序號 69，主辦單位通識中心，承辦「教師專業成長社群」	<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。  僅附活動照片沒有成果紀錄表。

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



# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：C 組      稽核人員：李淑玲委員、黃大維委員

編號：

稽核日期	107 年 1 月 19 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	106 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。  查學校自辦研習活動，序號 69，主辦單位通識中心，承辦「教師專業成長社群」	<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。  表列總參與人次 13 人，校內教師參與人次 13 人。與簽到記錄不符合。  此案校內教師參與人次僅 12 人。

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

通識中心  
中心主任 **李玉珍**

稽核組  
組長 **吳建隆**

稽 核 委 員  
(含協同稽核人員)

**何定禧**

稽核召集人

**李淑玲**

主任委員

**李淑玲**

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：C 組

稽核人員：李淑玲委員、黃大維委員

編號：

稽核日期	107 年 1 月 19 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	106 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。  學生事務及輔導相關工作-外聘社團指導師鐘點費	<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。  依據本校社團聘請校外專業指導老師申請辦法第四條規定，每次上課須紀錄授課內容及出席人員，並送交課指組作為考核依據。經查105-2之序號1~4案，以及106-1之序號13~15案，沒有學生簽到記錄表，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

課指組  
組長 吳建隆  
107.1.23

稽核委員  
(含協同稽核人員)

何足穩

稽核召集人

李淑玲

主任委員

張輝

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：C 組

稽核人員：李淑玲委員、黃大維委員

編號：

稽核日期	107 年 1 月 19 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	106 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。  106年度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)	<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。  經核算總體獎勵補助案件之執行經費為11,747,804元，原計畫(核定版支用計畫書)之經費為11,500,000元，差異幅度為2.15%，在合理範圍。惟在製作教具項目，執行經費為110,000元，原計畫(核定版支用計畫書)之經費為80,000元，差異幅度為37.5%；在教師進修項目，執行經費為0元，原計畫(核定版支用計畫書)之經費為50,000元，差異幅度為100%；在行政人員相關業務研習及進修項目，執行經費為164,100元，原計畫(核定版支用計畫書)之經費為240,000元，差異幅度為31.62%，差異幅度不符合20%範圍內。

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。

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

探務組  
組長 **藍冠麟**

何是平

李淑玲

郭文輝

代理  
人事室主任 **林士堅**

# 中華科技大學內部控制稽核委員會

## 稽核紀錄表

組別：C 組

稽核人員：李淑玲委員、黃大維委員

編號：

稽核日期	107 年 1 月 19 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	106 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
<p><b>【第貳部分】</b> 經常門</p> <p><input type="checkbox"/> 1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形</p> <p><input type="checkbox"/> 2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理</p> <p><input type="checkbox"/> 3. 經費支用項目及標準</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 4. 經常門經費規劃與執行</p>	<p>※宜明確表達所抽查之案件：優先序、項目名稱。</p> <p>106 年度獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形：1.4 應避免集中於少數人或特定對象</p>	<p><input type="checkbox"/> 主要缺失</p> <p><input type="checkbox"/> 次要缺失</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 建議事項</p> <p><input type="checkbox"/> 口頭建議</p>	<p>※宜明確表達所抽查之案件查核結果。</p> <p>106 年度全校專任教師計約 229 位，投入於改善教學及師資結構之經費為 6,999,625 元(含自籌款)；當年度獲得獎勵補助款計有 457 案，平均每案獎勵補助款約為 15,316 元。惟研究的補助金額為 3,544,021 元，扣除專利年費補助、代表學校參加比賽之外，公民營產學合作研究案、科技部研究案及技轉案，共有 52 人，僅佔全校教師人數之 22.71%；補助金額共 1,409,521 元，補助金額最高前 20 位教師所獲金額為 1,102,024 元，約佔研究的補助金額 31.09%，約佔全部申請人(52 人)的 78.18%，雖然個別教師皆未超過校內規定之 18 萬元上限額度，然而，數據顯示補助經費有集中少數人之現象，顯見此部分尚有改善空間。</p>

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 陳彥伶 0212 419

何是禮

李淑玲

黃大維

長服組 吳崇仁 0212 1452

研發處 溫東成

107.2.11

# 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：周玠委員、黃秀如委員

編號：

稽核日期	107 年 1 月 19 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	106 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
【第肆部分】前一年度缺失及異常事項改善情形	<p>※宜明確表達所抽查之案件:優先序、項目名稱。</p> <p>第 25 頁【基礎構面】第參部分、採購案件執行情形，所列缺失及異常事項如下： 部分採購項目之驗收完成日與付款完成日相隔逾兩個月，如執行清冊【附件一】優先續 #027、044、048、049...等項目。建議學校參酌「政府採購法」第 73-1 條所定時程，於驗收完成後進造完成付款手續，避免執行程序延宕過久。</p>	<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	<p>※宜明確表達所抽查之案件查核結果。</p> <p>無從確認是否有通知各單位加緊報帳核銷程序，亦無就相關問題辦理研習，將相關規範週知業管單位人員。</p>

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

承辦人陳霽綺

107.1.19

會計組長陳靜宜

107.1.19

會計主任黃瑞榮

107/1/19



承辦人黃美玉

107.1.19  
15:00

Handwritten signature of the chairperson.