

國立臺東專科學校

111 學年度第 2 學期第 3 次校務基金稽核會議紀錄

開會日期：112 年 3 月 8 日(星期三)下午 2 時 10 分

開會地點：誠樸校區行政圖資大樓 501、502 會議室(5 樓)、3 樓貴賓室

主 席：傅○禎委員

紀錄：楊○潔

出席人員：詳簽到單(應到人數：2 人，實到人數：2 人，出席率：100%)

壹、主席致詞：(略)

貳、上次會議執行情形確認：上次校務基金稽核會議(112 年 3 月 1 日)業經簽核(無異議)，有關提案事項經業辦單位回復執行情形如下：

討論事項	執行情形	裁示
案由一、稽核「國立臺東專科學校 111 年度校務基金」案，依決議修正，餘照案通過。	於 112 年 3 月 8 日(星期三)、3 月 9 日(星期四)進行稽核。	准予備查

參、討論事項：

案由一 (提案單位：秘書室)
稽核「國立臺東專科學校 111 年度校務基金」案，請審議。

說明：

一、依據本校校務基金稽核實施辦法第五條規定，年度稽核計畫應於前一年度終了前經校長同意後實施，每年二月底前作成前一年度稽核報告，並檢附工作底稿及相關資料，向校務會議報告。

二、本會於 112 年 2 月 15 日召開 111 學年度第 1 次校務基金稽核會議及 112 年 3 月 1 日 111 學年度第 2 次校務基金稽核會議，決議 111 年度校務基金稽核項目如下，並訂於 3 月 8 日(星期三)、3 月 9 日(星期四)辦理稽核。

(一)計畫代碼 111A3008：111 年度充實體育器材設備(資本門)(學生事務處體育運動組)。

(二)計畫代碼 110B2003：110 年度-使用組合嵌入桿工具摩擦攪拌銲接 Ti-6Al-4V/鋼之研究-MOST110-2637-E-602-001(謝銘哲助理教授)。

(三)計畫代碼 111A3005：校園心理健康促進計畫、計畫代碼 111T3005-2B：111 年心理健康促進計畫配合款(學生事務處諮商輔導組)。

(四)計畫代碼 111T5000-1A：111 年校園修繕經費(總務處營繕保管組)。

三、檢附資料：

(一)附件 1-1：111 年度校務基金稽核報告表。

(二)附件 1-2：學生事務處體育運動組-111 年度充實體育器材設備(紙本及電子)。

(三)附件 1-3：謝銘哲助理教授-110 年度-使用組合嵌入桿工具摩擦攪拌銲接 Ti-6Al-4V/鋼之研究-MOST110-2637-E-602-001(紙本及電子)。

(四)附件 1-4：學生事務處諮商輔導組-111 年心理健康促進計畫(紙本及電子)。

(五)附件 1-5：總務處營繕保管組-111 年校園修繕經費(紙本)。

(六)附件 1-6：國立臺東專科學校校務基金稽核工作底稿。

(七)[附件 1-7](#)：國立臺東專科學校 111 年度稽核結果表。

(八)[附件 1-8](#)：國立臺東專科學校 111 年度稽核報告-受稽核單位意見回覆表。

決議：請委員將稽核工作底稿及稽核結果表於 3 月 15 日(星期三)下班前提供秘書室彙整 111 年度稽核報告，並請秘書室通知受稽核單位填具稽核意見回覆表。

肆、臨時動議：無。

伍、散會(下午 4 時 54 分)

附件 1-1

國立臺東專科學校
111 年度校務基金稽核報告表

一、稽核日期：112 年 3 月 8 日(星期三)、3 月 9 日(星期四)

二、報告表：

項次	稽核項目	受核單位	時間	稽核委員	地點
1	111A3008：111 年度充實體育器材設備(資本門)	學生事務處 體育運動組	112 年 3 月 8 日 下午 2 時 10 分	李佩環	誠樸校區行政圖資大樓 502 會議室
2	110B2003：110 年度-使用組合嵌入桿工具摩擦攪拌銲接 Ti-6Al-4V/鋼之研究-MOST110-2637-E-602-001	謝銘哲助理教授	112 年 3 月 9 日 下午 2 時 10 分	傅怡禎	誠樸校區行政圖資大樓 3 樓貴賓室
3	111A3005：校園心理健康促進計畫、111T3005-2B：111 年心理健康促進計畫配合款	學生事務處 諮商輔導組	112 年 3 月 8 日 下午 3 時 10 分	李佩環	誠樸校區行政圖資大樓 502 會議室
4	111T5000-1A：111 年校園修繕經費	總務處營繕保管組	112 年 3 月 8 日 下午 2 時 10 分	傅怡禎	誠樸校區行政圖資大樓 501 會議室

※請於報告時間至會議室報到。

※各單位佐證資料如需提供委員參考，請自行列印。

國立臺東專科學校校務基金稽核工作底稿

111 年度充實體育器材設備(資本門)

查核日期：112 年 3 月 8 日(星期三)

壹、會計憑證查核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、各種傳票應記載之事項如下： (一)年、月、日。 (二)會計科目。 (三)摘要。 (四)金額。 (五)有關原始憑證種類、張數、號數及日期。 (六)傳票號碼。 (七)其他備查要點。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票是否均有詳細記載年、月、日、會計科目、摘要及金額。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、原始憑證有下列情事之一者，不得編製記帳憑證： (一)收入計算及條件與規定不合。 (二)支出性質或其計算及條件與規定不合。 (三)收支顯與事實經過不符。 (四)書據數字計算錯誤。 (五)形式未具備或手續不全。 (六)其他與規定不合。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	原始憑證是否有符合規定填製。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、傳票、帳表製記完畢，應即換人覆核，並由覆核員簽章證明。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	覆核簽章證明是否完備。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、已記帳之傳票及原始憑證，經記帳與帳簿核對後，應逐日按科目順序連同附件、科	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票及原始憑證等相關表單是否有裝訂成冊，依序編號，加訂封面。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
目日結單及借貸總數表裝訂成冊，依順序編號，加訂封面，註明各種傳票張數由總幹事、主辦會計人員及單位主管人員，或渠等授權人員在裝訂處蓋章。			

貳、經費執行效益：

(一)活動支應明細表：

(二)經費執行率：

預算數(A)	實支數(B)	餘額(C)=(A)-(B)	執行率(D)= (B)/(A)*100%

(三)經費稽核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、經費是否依年度預算分配額度及項目動支	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、經費動支及核銷付款是否經單位主管簽核、主計單位審核及校長(或授權代簽人)批核	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、採購案是否於驗收合格或估驗核可後始辦理核銷事宜	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、承辦採購人員及該案請購人不得擔任該案驗收(主驗)人員	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

參、綜合分析：

肆、結論：

(一)稽核結果：

(二)建議事項：

國立臺東專科學校校務基金稽核工作底稿

110 年度-使用組合嵌入桿工具摩擦攪拌銲接 Ti-6Al-4V/鋼之研究
-MOST110-2637-E-602-001

查核日期：112 年 3 月 9 日(星期四)

壹、會計憑證查核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、各種傳票應記載之事項如下： (一)年、月、日。 (二)會計科目。 (三)摘要。 (四)金額。 (五)有關原始憑證種類、張數、號數及日期。 (六)傳票號碼。 (七)其他備查要點。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票是否均有詳細記載年、月、日、會計科目、摘要及金額。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、原始憑證有下列情事之一者，不得編製記帳憑證： (一)收入計算及條件與規定不合。 (二)支出性質或其計算及條件與規定不合。 (三)收支顯與事實經過不符。 (四)書據數字計算錯誤。 (五)形式未具備或手續不全。 (六)其他與規定不合。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	原始憑證是否有符合規定填製。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、傳票、帳表製記完畢，應即換人覆核，並由覆核員簽章證明。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	覆核簽章證明是否完備。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、已記帳之傳票及原始憑證，經記帳與帳簿核對後，應逐日按科目順序連同附件、科	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票及原始憑證等相關表單是否有裝訂成冊，依序編號，加訂封面。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
目日結單及借貸總數表裝訂成冊，依順序編號，加訂封面，註明各種傳票張數由總幹事、主辦會計人員及單位主管人員，或渠等授權人員在裝訂處蓋章。			

貳、經費執行效益：

(一)活動支應明細表：

(二)經費執行率：

預算數(A)	實支數(B)	餘額(C)=(A)-(B)	執行率(D)= (B)/(A)*100%

(三)經費稽核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、經費是否依年度預算分配額度及項目動支	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、經費動支及核銷付款是否經單位主管簽核、主計單位審核及校長(或授權代簽人)批核	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、採購案是否於驗收合格或估驗核可後始辦理核銷事宜	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、承辦採購人員及該案請購人不得擔任該案驗收(主驗)人員	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

參、綜合分析：

肆、結論：

(一)稽核結果：

(二)建議事項：

國立臺東專科學校校務基金稽核工作底稿

111 年心理健康促進計畫

查核日期：112 年 3 月 8 日(星期三)

壹、會計憑證查核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、各種傳票應記載之事項如下： (一)年、月、日。 (二)會計科目。 (三)摘要。 (四)金額。 (五)有關原始憑證種類、張數、號數及日期。 (六)傳票號碼。 (七)其他備查要點。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票是否均有詳細記載年、月、日、會計科目、摘要及金額。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、原始憑證有下列情事之一者，不得編製記帳憑證： (一)收入計算及條件與規定不合。 (二)支出性質或其計算及條件與規定不合。 (三)收支顯與事實經過不符。 (四)書據數字計算錯誤。 (五)形式未具備或手續不全。 (六)其他與規定不合。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	原始憑證是否有符合規定填製。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、傳票、帳表製記完畢，應即換人覆核，並由覆核員簽章證明。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	覆核簽章證明是否完備。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、已記帳之傳票及原始憑證，經記帳與帳簿核對後，應逐日按科目順序連同附件、科目日結單及借貸總	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票及原始憑證等相關表單是否有裝訂成冊，依序編號，加訂封面。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
數表裝訂成冊，依順序編號，加訂封面，註明各種傳票張數由總幹事、主辦會計人員及單位主管人員，或渠等授權人員在裝訂處蓋章。			

貳、經費執行效益：

(一)活動支應明細表：

(二)經費執行率：

預算數(A)	實支數(B)	餘額(C)=(A)-(B)	執行率(D)= (B)/(A)*100%

(三)經費稽核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、經費是否依年度預算分配額度及項目動支	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、經費動支及核銷付款是否經單位主管簽核、主計單位審核及校長(或授權代簽人)批核	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、採購案是否於驗收合格或估驗核可後始辦理核銷事宜	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、承辦採購人員及該案請購人不得擔任該案驗收(主驗)人員	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

參、綜合分析：

肆、結論：

(一)稽核結果：

(二)建議事項：

國立臺東專科學校校務基金稽核工作底稿

111 年校園修繕經費

查核日期：112 年 3 月 8 日(星期三)

壹、會計憑證查核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、各種傳票應記載之事項如下： (一)年、月、日。 (二)會計科目。 (三)摘要。 (四)金額。 (五)有關原始憑證種類、張數、號數及日期。 (六)傳票號碼。 (七)其他備查要點。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票是否均有詳細記載年、月、日、會計科目、摘要及金額。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、原始憑證有下列情事之一者，不得編製記帳憑證： (一)收入計算及條件與規定不合。 (二)支出性質或其計算及條件與規定不合。 (三)收支顯與事實經過不符。 (四)書據數字計算錯誤。 (五)形式未具備或手續不全。 (六)其他與規定不合。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	原始憑證是否有符合規定填製。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、傳票、帳表製記完畢，應即換人覆核，並由覆核員簽章證明。	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	覆核簽章證明是否完備。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、已記帳之傳票及原始憑證，經記帳與帳簿核對後，應逐日按科目順序連同附件、科目日結單及借貸總	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	傳票及原始憑證等相關表單是否有裝訂成冊，依序編號，加訂封面。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
數表裝訂成冊，依順序編號，加訂封面，註明各種傳票張數由總幹事、主辦會計人員及單位主管人員，或渠等授權人員在裝訂處蓋章。			

貳、經費執行效益：

(一)活動支應明細表：

(二)經費執行率：

預算數(A)	實支數(B)	餘額(C)=(A)-(B)	執行率(D)= (B)/(A)*100%

(三)經費稽核：

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
一、經費是否依年度預算分配額度及項目動支	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
二、經費動支及核銷付款是否經單位主管簽核、主計單位審核及校長(或授權代簽人)批核	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
三、採購案是否於驗收合格或估驗核可後始辦理核銷事宜	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合
四、承辦採購人員及該案請購人不得擔任該案驗收(主驗)人員	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合

參、綜合分析：

肆、結論：

(一)稽核結果：

(二)建議事項：

國立臺東專科學校
111 年度稽核結果表

項次	稽核項目	受稽核單位	稽核發現	改善措施/具體興革建議
1	111 年度充實體育器材設備(資本門)	學生事務處 體育運動組		

**國立臺東專科學校
111 年度稽核結果表**

項次	稽核項目	受稽核單位	稽核發現	改善措施/具體興革建議
2	110 年度-使用組合 嵌入桿工具摩擦攪 拌銲接 Ti-6Al-4V/ 鋼之研究-MOST110 -2637-E-602-001	謝銘哲 助理教授		

**國立臺東專科學校
111 年度稽核結果表**

項次	稽核項目	受稽核單位	稽核發現	改善措施/具體興革建議
3	111 年心理健康促進計畫配合款	學生事務處 諮商輔導組		

**國立臺東專科學校
111 年度稽核結果表**

項次	稽核項目	受稽核單位	稽核發現	改善措施/具體興革建議
4	111 年校園修繕經費	總務處 營繕保管組		

國立臺東專科學校
111年度稽核報告-受稽核單位意見回覆表

受稽核單位：

稽核時間：

稽核案件名稱：

稽核意見及受稽核單位意見回覆：

稽核意見		受稽核單位意見回覆
稽核發現		
稽核結論		
改善措施/ 具體興革建議		

填表人：

單位主管：