

僑光技術學院九十七學年度第一次經費稽核委員會議 會議紀錄

會議名稱：九十七學年度第一次經費稽核會議

會議時間：98年1月07日(星期三)中午十二點十分

會議地點：積中堂第一會議室

主席：林委員峰秀

出席委員：黃委員莉盈、李委員永全、黃委員素珍、吳委員子芬、陳委員麗君

列席人員：學務處代表、總務處代表、研發處代表、會計室代表

請假委員：賴委員舒嫻

紀錄：張也青

壹、主席致詞

一、各位委員、各位同仁，午安。

二、謝謝各位完成審查業務，請於會議中依職責報告結果，若有任何問題困難，請一併提出討論。

三、上次會議紀錄，請各位委員參閱。

四、單位報告，請各單位代表人員，依重點方式，進行報告。

貳、單位報告

一、學務處(吳津貞小姐報告)：

結論：1.97年度學輔經費暨配合款執行情形統計報告，學校配合款已使用達66.05%，學務經費使用部份，執行率達78.05%，請參閱附件。

2.97學年度辦理學生就學獎補助執行明細，詳如附表，請各位委員參閱，目前執行進度，統計至97年12月17日止，助學金與獎學金，總計使用8,084,809元(助學金5,389,29元、獎學金2,497,517元)。

林委員峰秀主席：請問學務處這些相關經費，是否需要以提案方式審核，學務處進行瞭解並回覆。

學務處代表吳津貞小姐：學務處承辦之97年度學輔經費暨配合款、97學年度辦理學生就學獎補助款，皆依規定申請，核銷流程經學生事務委員會及學生就學獎補助審查委員會通過，並且也是經費稽核委員查核時項目之一，因此，無需以提案方式審核，在此向各位委員說明。

二、總務處(張國煥組長報告)

結論：1.事務組8月、9月、10月、11月、12月採購統計，如工作報告說明。

2.修訂本校採購作業實施辦法第二條，於97年5月13日已經行政會議通過，預計經校務會議及董事會通過後實施，修訂原本校規定各項預算所需之物品每次請購總金額在新台幣貳仟元以下之物品由各單位主管核准即可，現修訂為伍仟元以下及專案預算每次請購總金額為貳萬元以下，請購單經單

位主管核准即可採購，其他內容如表說明。

- 3.有關 97 年 9 月會計師查核上學年度所提議改善事項，除偶有勞務採購逾 10 萬元以上未每年作比議價程序之缺失仍未改善外，其餘均已改善。勞務採購事件，為本校聘任低收入戶人員為本校清潔人員，因特殊性，故無法以議價方式進行採購，已委請中國財稅會計師事務所進行建議，會議師內部會計控制建議書如附件，請各位委員審閱。

主席：請問張組長，本校採購案件及金額，是否需要以提案方式於本會議審核。

張國煥組長：本組的採購案件，將於下次經費稽核委員會會議上，併同本次 8 月至 12 月的採購統計，一併以提案方式送本會議審核。

三、研發處（劉惠琪小姐報告）

結論：97 年度本校整合型計畫，共有五項大型計畫，請各位委員參考。

主席：請問劉小姐，本校整合型計畫的流程或核銷，是否需要以提案方式於本會議審核。

劉惠琪小姐：主席及各位委員，研發處在此報告，這些計畫無明確規定要以提案方式於本會議審核，因此，以報告方式向委員說明本校 97 年度 5 件大型計畫之教育部補助金額及本校配合款金額，敬請參閱研發處工作報告事項。

四、會計室（黃淑評小姐報告）

結論：1.97 學年度歲入、歲出預算書，已報教育部備查，詳細預算書如附件。

2.96 學年度決算書，經會計師查核簽證完成，並函呈報教育部，詳細決算書如附件。

3.97 年 8 月 1 日至 11 月 30 日止累計收支表，如附表請各位委員參閱。

4.97 學年度因應教育部規定，固定資產折舊方法，由現行「報廢法」變更為「直線法」，本室已依照辦理，每月計提折舊。

5.依據教育部會計處修訂之私立學校會計制度之一致規定，本校自 97 學年度開始實施新修訂之會計科目分類及定義。

6.本室已赴國稅局辦妥 96 學年度結算申報。

7.各位委員，如有任何問題，隨時歡迎到會計室查詢。

主席：謝謝會計室黃小姐的報告。

參、提案討論

案由一：請審議 97 年度教育部整體發展獎補助經費執行清冊。

提案單位：研發處

說明：一、97 年度本校獲教育部獎補助經費約為 2,795 萬元（不含計畫型獎助），較 96 年度減少 373 萬元。本經費至 97 年 12 月底已全部執行完畢，總執行經費約為 3,805 萬元。（以上含學校自籌款約 1,010 萬元，相對佔 36%）

附註參考：96 年度本校獲教育部獎補助款約 3,168 萬元，學校配合款約 1,154 萬元（約 36%），總執行經費約 4,322 萬元。

二、本執行清冊已經由 97 年 12 月 25 日本校運用教育部整體發展獎補助經費第五次專責規劃小組會議審議通過。

三、資料請參考附件 1-4。

決議：1.經付委審議後，通過本議案。

2.付委委員：李委員永全、陳委員麗君。

肆、臨時動議

陳委員麗君提出二件建議事項。

一、工作手冊上未明定查核時間，無時間性，查核時易造成困擾，建議明定查核時間於工作手冊上。

二、在經費稽核事項上，建議加註查核「教育部整體發展獎補助經費」，以供委員們查核時能針對此事項，進行查核。

主席：1.請張也青小姐，修正工作手冊，加註查核時間及查核「教育部整體發展獎補助經費」事項字樣。

2.李永全委員的查核報告很詳實，請各位委員列為參考依據。

3.感謝各位委員撥冗出席會議並且進行審查工作，下學期也請各位委員，再協助經費稽核工作，謝謝大家。

散會，感謝委員及單位代表與會

僑光技術學院 經費稽核委員會議 會議簽到單

- 一、會議名稱：97 學年度第一學期經費稽核委員會
- 二、會議日期：98 年 01 月 07 日 (星期三) 中午十二點十分
- 三、會議簽到：

編號	單位／職稱	姓名	簽到處	備註
出席委員				
01	資管系 教師代表	林峰秀	林峰秀	
02	會資系 教師代表	黃莉盈	黃莉盈	
03	財金系 教師代表	李永全	李永全	
04	國貿系 教師代表	黃素珍	黃素珍	
05	外語系 教師代表	吳子芬	吳子芬	
06	職員工代表	陳麗君	陳麗君	
07	職員工代表	賴舒嫻		請假
列席單位				
08	學務處代表		吳津貞	
09	總務處代表		張國煥	
10	研發處代表		劉孝琳	
11	人事處代表			請假
12	會計室代表		黃淑評	
			張也青	