



# 僑光科技大學

Overseas Chinese University

## 98 學年度第一學期第三次經費稽核委員會 會議紀錄



承辦單位：秘書室

日期：99 年 1 月 11 日（星期一）

時間：中午十二點十分

地點：積中堂第一會議室

# 僑光科技大學九十八學年度第一學期第三次 經費稽核委員會議 會議紀錄

會議名稱：九十八學年度第一學期第三次經費稽核會議

會議時間：99年01月11日(星期一) 中午十二點十分

會議地點：積中堂第一會議室

出席委員：鍾委員錦傳、謝委員武進、徐委員孟堅、古委員銘修、張委員也青

列席人員：學務處代表吳貞津小姐、總務處出納組代表過士良組長、總務處事務組代表郭芳琪小姐、總務處保管組代表邱楨齡小姐、研發處代表劉惠琪小姐、會計室代表陳玫玉主任

請 假：蔡委員緣、王委員仁博

紀 錄：張也青

## 壹、主席致詞

- 一、感謝各位委員撥冗出席本學期經費稽核期末會議，並如期完成本次經費稽核工作。
- 二、請各位委員依稽核結果報告，再請業管單位進行說明。

## 貳、經費稽核委員稽核報告

### 一、徐孟堅委員，查核事項：現金出納處理之事後查核

- 報告：1.於98年11月10日至出納組查核，盤點零用金餘款51,882元，實際情形與帳面現金相符合。
- 2.在此說明，本校收到的款項皆於當日或次日上午前送存至銀行，除遇假日，則順延。

### 二、張也青委員，查核事項：各項支出處理是否依據相關規定處理之事後查核

- 報告：1.抽查98年10月份支出傳票，皆符合規定加蓋「付訖」章戳，付款時所蓋之發票章及負責人等圖章，皆相符並且經領款人簽章。
- 3.上次查核時，其分錄轉帳傳票工作時程未盡完善，本次查核發現，已大幅改善，抽查的傳票，皆已完成工作。
  - 4.教育部整體發展獎補助款的部份，本次抽查10月份重點特色及方案1-1人事支出憑證，符合規定。

### 三、鍾錦傳委員，查核事項：各項資產採購程序之事後查核

- 報告：1.於98年12月30日查核事務組各項資產採購程序。
- 2.抽查2件專案補助及1件教育部補助款的請購案，皆符合作業程序。
  - 3.上次會議紀錄決議，將「點收」事項之業管單位變更為保管組，建議明定本項查核事項屬本查核事項或是歸屬其他查核事項類別。

### 四、謝武進委員，查核事項：各項資產管理程序之事後查核

- 報告：1.抽查2件有關單槍投影機，分別列管於英語系與教學發展中心，查核結果有依規定適當列管。
- 2.抽查單槍投影機與個人電腦，登錄時限均合於規定。

## 五、古銘修委員，查核事項：各項資產處分程序與各項租賃契約之事後查核

報告：97 年度財產報廢經董事會 15 屆第 10 次會議通過，合於規定。並且 97 學年度財產滯損金額總計共 18,057,179 元。

## 參、單位報告

### 一、學務處（吳津貞小姐報告）：

**結論：**說明 98 學年度學生就學獎補助經費預算數為 \$ 37,996,145 元，各類執行項目及經費預算如附件。

**鍾委員錦傳：**依上次會議決議並簽請校長，學生就學獎補助款，將納入稽核事項之一，將於本次會議提案二討論，屆時請各委員給予建議。

### 二、總務處事務組（郭芳琪小姐報告）：

**結論：**本年度 7 月至 12 月採購件數及總金額，截至目前 10 萬元以下共計 548 件，其中十萬元以上之採購案共 118 件。

### 三、總務處保管組（邱楨齡小姐報告）：

**結論：**1.課指組學生遺失數位相機一部，依簽呈需賠償，正辦理學校繳費至出納組。  
2.華文系學生遺失筆記型電腦一部，簽呈辦理中。

### 四、研發處（劉惠琪小姐報告）：

**結論：**本校 99 年度獎補助款規劃以 98 年度獲補助金額成長 5% 為預估值(約 4,200 萬元)，依據「教育部補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」，資本門 70%，經常門 30%。另本校相對配合款提出 20%(840 萬元)以配合資本門為原則。支用計畫書已於 98 年 11 月 19 日經專責規劃小組會議審議通過，併同中長程校務發展計畫於 11 月 27 日報部審查。

### 五、會計室（陳玫玉主任報告）：

**結論：**1.本校已赴國稅局辦妥 97 學年度結算申報。  
2.97 學年度決算書，經會計師查核簽證完成，並於 98 年 11 月 26 日以僑德會字第 0980070061 號函呈報教育部。  
3.98 年 8 月 1 日至 11 月 30 日止累計收支表，詳如附表 1、2、3、4、5，請參閱。

## 肆、提案討論

### 案由一：請審議 98 年度教育部整體發展獎補助經費執行清冊。(如附件冊)

提案單位：研發處

- 說明：一、98 年度本校獲教育部獎補助經費約為 4,006 萬元(不含計畫型獎助)，較 97 年度增加 1,211 萬元，本經費至 98 年 12 月底已全部執行完畢，資本門經費約 3,443 萬元，經常門經費約 1,793 萬元，總執行經費約 5,236 萬元(以上含學校自籌款約 1,230 萬元，相對佔 30.7%)。
- 附註參考：97 年度本校獲教育部獎補助款約 2,795 萬元，學校配合款約 1,010 萬元(約 36%)，總執行經費約 3,805 萬元。
- 二、本執行清冊已經由 99 年 1 月 6 日本校運用教育部整體發展獎補助經費第一次專責規劃小組會議審議通過。
- 三、資料請參考附件。

決議：通過本議案。

### 案由二：增訂經費稽查查核事項。

提案單位：經費稽核委員會

- 說明：一、依據 98 年 11 月 20 日經費稽核委員會會議紀錄決議，增訂「學生就學獎補助款」為經費稽核事項。
- 二、請規劃將「學生就學獎補助款」納入為經費稽核事項。
- 三、本校經費稽核事項，共分七大類：
1. 現金出納處理之事後查核
  2. 定期盤點現金、銀行存款、有價證券
  3. 各項收入處理程序是否依據相關規定處理之事後查核
  4. 各項支出處理是否依據相關規定處理之事後查核
  5. 各項資產採購程序之事後查核
  6. 各項資產管理程序之事後查核
  7. 各項資產處分程序與各項租賃契約之事後查核
- 四、請討論。

決議：將「學生就學獎補助款」納入「各項支出處理是否依據相關規定處理之事後查核」事項；業管單位為會計室、學務處。

### 案由三：討論 98 學年度第二學期經費稽核作業時程。

提案單位：秘書室

- 說明：一、本學期經費稽核委員會，預訂共計召開二次會議，若有必要時再召開臨時會議：
1. 預訂第一次會議日期：99 年 04 月 21 日(三)期中考試週。
  2. 預訂第二次會議日期：99 年 06 月 09 日(三)。
- 二、經費稽核委員於會議召開前，應完成經費稽核工作並繳交稽核報告至秘書室。
- 三、請討論。

決議：通過本議案。

## 伍、主席總結

- 一、本學期經費稽核作業完成。
- 二、簽請校長，依 98 學年度第一學期第二次經費稽核會議決議，「點收」事項之業管單位變更為保管組，建議應明定本項查核事項所歸屬查核事項類別及業管單位。
- 三、將「學生就學獎補助款」納入「各項支出處理是否依據相關規定處理之事後查核」事項；業管單位為會計室、學務處。
- 四、依決議 98 學年度第二學期預訂召開二次經費稽核委員會，時程如下：
  1. 預訂第一次會議日期：99 年 04 月 21 日（三）期中考試週。
  2. 預訂第二次會議日期：99 年 06 月 09 日（三）。
- 五、散會（13:40）

簽	單位	秘書室	日期	99.01.12
---	----	-----	----	----------

主旨：呈 九十八學年度第一學期第三次經費稽核委員會議紀錄，敬請 鑒核。

說明：一、依據 99 年 01 月 11 日（星期一）召開之經費稽核委員會議決議。

二、鑑請 核示本次經費稽核委員會議紀錄決議事項重點事項：

1. 稽核事項「各項資產採購程序之事後查核」中，其查核內容之一「點收、驗收是否確實」，原分配業管單位為事務組，經委員實地查核後，建議「點收」事項應歸屬保管組。敬請 鈞長核示，「點收」事項是否依舊列屬於「各項資產採購程序之事後查核」，但業管單位變更歸屬為保管組，或是將「點收」事項改列為其他核查事項。本校稽核事項共分七大類，如下：
  - (1) 現金出納處理之事後查核。
  - (2) 定期盤點現金、銀行存款、有價證券。
  - (3) 各項收入處理程序是否依據相關規定處理之事後查核。
  - (4) 各項支出處理是否依據相關規定處理之事後查核。
  - (5) 各項資產採購程序之事後查核。
  - (6) 各項資產管理程序之事後查核。
  - (7) 各項資產處分程序與各項租賃契約之事後查核。
2. 依決議將「學生就學獎補助款」納入「各項支出處理是否依據相關規定處理之事後查核」稽核事項；業管單位為會計室、學務處，敬請 核示。

擬辦：如蒙核可後，將會議紀錄轉知列席單位及本學年經費稽核委員。

主辦單位		經費稽核委員-召集人
承辦人	秘書室張也偉 01/12	體育室 鍾錫傳 主席 鍾錫傳 12/1
單位主管		
主任秘書	副校長	校長
		1. 點收部份屬同一委員審核。 2. 學生就學獎補助款的部份如推定。 校長 吳德和 13/11

備註：1. 各單位送請會核文件時，應另填註會核單，隨同本簽稿附送。  
2. 簽章原則：由左至右，由上而下。

僑光科技大學 稽核委員會議 會議簽到單

- 一、會議名稱：98 學年度第一學期第三次經費稽核委員會
- 二、會議日期：99 年 1 月 11 日（星期一）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	教師代表	鍾錦傳	鍾錦傳	
02	教師代表	謝武進	謝武進	
03	教師代表	蔡緣		請假
04	教師代表	徐孟堅	徐孟堅	
05	職員工代表	王仁博		請假
06	職員工代表	古銘修	古銘修	
07	職員工代表	張也青	張也青	
列席委員				
08	學務處代表		吳津貞	
09	總務處事務組代表		郭景煥	
10	總務處保管組代表		邱植宇	
11	總務處出納組代表		邊士斤	
12	研發處代表		劉志強	
13	會計室代表		陳汝平	