

慈惠醫護管理專科學校

TZU-HUI Institute of Technology



100 學年度經費稽核委員會

會議記錄

# 慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 1 次經費稽核委員會 會議簽到簿

一、時間：中華民國 100 年 10 月 24 日（星期一）下午 12 時 30 分

二、地點：本校 B 棟教學大樓 B113 會議室

三、主席：

記錄：張豐宜秘書

四、出席人員簽名：

姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名
蘇香樺 委員	蘇香樺	林賢才 委員	林賢才	薛甯今 委員	薛甯今
賴家欣 委員	請假	郭純琦 委員	郭純琦	曾文全 委員	公假
楊政源 委員	公假				

五、列席人員簽名：

單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名
陳煒欣 主任	陳煒欣	陳政雄 主任	陳政雄	何梅英 主任	何梅英
張豐宜 執行秘書	張豐宜				

100 學年度第 1 次經費稽核委員會會議

全體應出席代表人數 7 員

實到代表人數 4 員

請假代表人數 3 員

缺席代表人數 0 員

# 慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 1 次經費稽核委員會 會議紀錄

時間：中華民國（下同）100 年 10 月 24 日（星期一）中午 12 時 30 分

地點：本校 B 棟教學大樓 B113 會議室

主席：薛甯今委員代理

出席、列席人員：詳如簽到簿

記錄：張豐宜執行秘書

## 壹、宣佈開會：

本次會議應出席人員 7 人，實際出席人員 4 人，已達法定開會人數，宣佈會議開始。

## 貳、推選本委員會主任委員：

一、說明：

（一）依「本校經費稽核委員會組織規程」（詳如附件 1）第 3 條前段「本委員會置主任委員一人，由委員推選之，…」辦理。

（二）本委員會每學期開會一次，遇有重要事項，得召開臨時會。另；主任委員須出席年度校務會議報告委員經費稽核紀錄事項。

二、獲提名委員：賴家欣委員(獲得 3 票)、蘇香樺委員(獲得 1 票)

三、當選主任委員：賴家欣委員

## 參、主席致辭：略。

## 肆、前次會議決議案執行情形：

詳如附件 2。

## 伍、報告事項：

一、會務報告：

（一）本校 100 學年度經費稽核委員會委員，業經本年 9 月 28 日本校 100 學年度第 1 次校務會議選舉產生，組成情形如下：

1、依據：「本校經費稽核委員會組織規程」（詳同附件 1）第 2 條。

2、委員任期起迄：自 100 年 8 月 1 日起至 101 年 7 月 31 日止，一年。

3、委員人數：共 7 員，蘇香樺委員、林賢才委員、薛甯今委員、賴家欣委員、郭純琦委員、曾文全委員及楊政源委員等，敬發聘書各乙份。

4、執行秘書：張豐宜。

5、當然委員或選任委員比例：無規定。

6、其他身分限制（如限定「職員工」、「專職」或「女性」等）：

（1）任一性別委員不得低於 33.3%（1/3）規定：本委員會女性委員占 42.9%（按 3/7 計之），男性委員占 57.1%（按 4/7 計之），符合規定。

（2）總務主任、會計主任不入選。

（3）選任委員不得聘兼行政或董事會職務。

（二）有關本委員會辦理經費稽核工作，相關規定如下：

1、依「本校經費稽核委員會組織規程」第 5 條「本委員會之設置，以代表全體教職員明瞭校內經費情形為原則，對於審計會計職掌不得抵觸，其職責如下：一、關

於各項經費收支、預算執行及營造購置事項，得為對內之查核。二、關於現金出納，得查詢其處理情形。三、關於資產添置、租賃或讓售事項得加以審議。四、關於財務上增進效率及減少不經濟支出事項，得就所見提供校長擇選施行。五、根據前項職責，本會得商請會計室提供有關之會計報告，以備參考」辦理。

- 2、又依「本校校務會議規則」第 11 條「本會議為明瞭校務之實際狀況，得邀請本校所屬各單位主管人員，提出書面或口頭報告」辦理。
- 3、另依「教育部獎補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」之「五、申請原則及注意事項」之「(六) 本項獎補助經費之核銷方式」第 2 點「各校應於次年二月二十八日前，將本項補助經費使用情形（即執行清冊）、前一學年度之會計師查核報告（包括平衡表、收支餘絀表、現金流量表及財務報表附註）、會議紀錄（包括專責小組、經費稽核委員會及公開招標紀錄、簽到單）與確定獎補助經費之修正支用計畫書彙整書面報告一份，經各校經費稽核委員會先行審核通過後始備文報本部，俾便考核運用成效。同份資料應公告於本部及各校網站，未公告上網之學校，扣減獎補助經費。」規定辦理。
- 4、另又，依據本校 98 年 9 月 21 日接受教育部委託中華民國管理科學學校到校執行「教育部對私立技專校院執行 97 年度整體發展獎補助經費運用績效訪視」建議事項「1.經費稽核委員會組成辦法規定『教師代表不得少於 1/2，經費稽核委員由校務會議代表推選組成』；建議經費稽核委員會成員宜由非兼任主管之教職員擔任（職員代表建議只佔 1 或 2 位），經費稽核委員宜由校務會議代表就各科選出代表遴選之。2.經費稽核委員會組成辦法中，建議規範成員中具備商管專業背景委員至少若干人，以利事後相關稽核工作之進行。3.經費稽核委員會主任委員建議每學期就相關稽核結果，列席校務會議報告。4.經費稽核委員會應發揮實質稽核功能，稽核表宜具體明列詳細稽核內容，如哪一計畫案、財產序號...等，而非僅以『經抽查無誤』籠統帶過」辦理。

(三) 檢附本會相關運件規定，附同附件 1及附件 3。

**陸、討論事項：**無。

**柒、臨時動議：**

案由一：預審修正「本校經費稽核委員會組織規程」案，詳如附件 4，請審議。（提案單位：秘書室）

說明：

- 1、本修正案係依本年 8 月 16 日「教育部對私立技專校院執行 99 年度整體發展獎補助經費運用績效訪視評鑑計畫實地訪視報告」之委員建議事項兩則辦理，詳下：
  - (1) 學校對經費稽核委員之選任，實際執行時已將商管背景委員納為必要成員；為建立制度化運作，建議可依實際情形酌修「經費稽核委員會組織規程」第二條條文內容。
  - (2) 第四條規定，委員任期 1 年，得連任 2 次。建議可考量改為『任期 2 年』，期中改選 1/2 的運作方式，俾以提升稽核作業之銜接性。
- 2、前此，本修正案擬修正第二、第四條條文，修正辦法暨對後條文對照表詳同附件 4。
- 3、本修正案預經本會議審議，通過後呈校務會議審查，通過後呈報教育部核定後施行。

決議：無異議照案通過。

**捌、主席結論：**感謝大家來參加此次會議。

**玖、散會。**

# 附件 1

## 慈惠醫護管理專科學校經費稽核委員會組織規程

89.10.17 八十九學年度第一次校務會議通過 91.9.24 九十一學年度第一次校務會議修正通過

93.4.13 九十二學年度第二次校務會議修正通過

93.5.11 台技（二）字第 0930061061 號函核備通過

94.7.7 九十三學年度第二次校務會議修正通過

94.9.8 台技（四）字第 0940119171 號函核備通過

95.7.3 九十四學年度經費稽核委員會第四次會議修正通過

95.9.21 台技（四）字第 0950138409 號函核備通過

97.6.19 九十六學年度第四次校務會議修正通過

第一條 本規程依據專科學校法第二十四條訂定。

第二條 經費稽核委員會（以下簡稱本委員會）置委員七人。委員由校務會議推選校務會議代表組成。其中教師代表不得少於全部委員二分之一，且不應擔任整體發展經費專責小組之委員；總務主任、會計主任不入選，惟必要時得列席說明。

第三條 本委員會置主任委員一人，由委員推選之，另置執行秘書一名，負責綜理會務，由秘書室指派專人辦理。

第四條 本委員會選任委員任期一年（會計年度），連選得連任，連任以二次為限。

第五條 本委員會之設置，以代表全體教職員明瞭校內經費情形為原則，對於審計會計職掌不得抵觸，其職責如下：

一、關於各項經費收支、預算執行及營造購置事項，得為對內之查核。

二、關於現金出納，得查詢其處理情形。

三、關於資產添置、租賃或讓售事項得加以審議。

四、關於財務上增進效率及減少不經濟支出事項，得就所見提供校長擇選施行。

五、根據前項職責，本會得商請會計室提供有關之會計報告，以備參考。

第六條 本委員會開會時，本會得通知校內各單位選派代表列席報告說明。

第七條 本委員會得調閱校內帳目表冊卷，並得實施調查，惟以任期內之帳目表冊卷為限。

第八條 本委員會每學期開會一次，遇有重要事項，得召開臨時會。

第九條 本委員會均為無給職。

第十條 本組織規程經校務會議通過，呈報教育部核定施行，修正時亦同。

## 附件 2

### 99 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會議決執行情形

中華民國 100 年 7 月 25 日（星期一）下午 12 時正

項次	案由	決議	執行情形	執行單位
一	審議 99 學年經費稽核委員會執行結果案。	照案通過。	由主任委員於本年 7 月 26 日列席本校 99 學年度第 2 學期第 3 次校務會議報告。	本委員會

## 附件 3

慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第\_\_次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：

二、稽核日期：

三、稽核依據：

四、稽核單位：

五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實

查核委員簽名：\_\_\_\_\_



## 附件 4

### 慈惠醫護管理專科學校經費稽核委員會組織規程

89.10.17 八十九學年度第一次校務會議通過  
91.9.24 九十一學年度第一次校務會議修正通過  
93.4.13 九十二學年度第二次校務會議修正通過  
93.5.11 台技（二）字第 0930061061 號函核備通過  
94.7.7 九十三學年度第二次校務會議修正通過  
94.9.8 台技（四）字第 0940119171 號函核備通過  
95.7.3 九十四學年度經費稽核委員會第四次會議修正通過  
95.9.21 台技（四）字第 0950138409 號函核備通過  
97.6.19 九十六學年度第四次校務會議修正通過  
100.10.26 本校 100 學年度第 2 次校務會議修正審查

- 第一條 本規程依據專科學校法第二十四條訂定。
- 第二條 經費稽核委員會（以下簡稱本委員會）置委員七人。委員由校務會議推選校務會議代表組成。其中教師代表不得少於全部委員二分之一，委員中至少應有一位委員具有商學或管理領域之學歷或經歷，且不應擔任整體發展經費專責小組之委員；總務主任、會計主任不入選，惟必要時得列席說明。
- 第三條 本委員會置主任委員一人，由委員推選之，另置執行秘書一名，負責綜理會務，由秘書室指派專人辦理。
- 第四條 本委員會選任委員任期二年（會計年度），每學年度改選半數，連選得連任，連任以二次為限。  
前項委員任期屆滿前因故出缺時，依該委員選任之後補代表，遞補之。
- 第五條 本委員會之設置，以代表全體教職員明瞭校內經費情形為原則，對於審計會計職掌不得抵觸，其職責如下：  
一、關於各項經費收支、預算執行及營造購置事項，得為對內之查核。  
二、關於現金出納，得查詢其處理情形。  
三、關於資產添置、租賃或讓售事項得加以審議。  
四、關於財務上增進效率及減少不經濟支出事項，得就所見提供校長擇選施行。  
五、根據前項職責，本會得商請會計室提供有關之會計報告，以備參考。
- 第六條 本委員會開會時，本會得通知校內各單位選派代表列席報告說明。
- 第七條 本委員會得調閱校內帳目表冊卷，並得實施調查，惟以任期內之帳目表冊卷為限。
- 第八條 本委員會每學期開會一次，遇有重要事項，得召開臨時會。
- 第九條 本委員會均為無給職。
- 第十條 本組織規程經校務會議通過，呈報教育部核定施行，修正時亦同。

# 「慈惠醫護管理專科學校經費稽核委員會組織規程」新舊條文 對照表

修正條文	原條文	備註
<p>第二條 經費稽核委員會（以下簡稱本委員會）置委員七人。委員由校務會議推選校務會議代表組成。其中教師代表不得少於全部委員二分之一，<u>委員中至少應有一位委員具有商學或管理領域之學歷或經歷</u>，且不應擔任整體發展經費專責小組之委員；總務主任、會計主任不入選，惟必要時得列席說明。</p>	<p>第二條 經費稽核委員會（以下簡稱本委員會）置委員七人。委員由校務會議推選校務會議代表組成。其中教師代表不得少於全部委員二分之一，且不應擔任整體發展經費專責小組之委員；總務主任、會計主任不入選，惟必要時得列席說明。</p>	<p>依本年8月16日「教育部對私立技專校院執行99年度整體發展獎補助經費運用績效訪視評鑑計畫實地訪視報告」（以下簡稱訪視報告）之委員建議事項（按，「學校對經費稽核委員之選任，實際執行時已將商管背景委員納為必要成員；為建立制度化運作，建議可依實際情形酌修「經費稽核委員會組織規程」第二條條文內容」）辦理。</p>
<p>第四條 本委員會選任委員任期<u>二年（會計年度）</u>，<u>每學年度改選半數</u>，連選得連任，連任以二次為限。</p>	<p>第四條 本委員會選任委員任期一年（會計年度），連選得連任，連任以二次為限。</p>	<p>依本年8月16日訪視報告之委員建議事項（按，「第四條規定，委員任期1年，得連任2次。建議可考量改為『任期2年』，期中改選1/2的運作方式，俾以提升稽核作業之銜接性。」）辦理。</p>

慈惠醫護管  
理專科學校

100 學年度第 2 次經費稽核委員會 會議簽到簿

一、時間：中華民國 101 年 01 月 11 日（星期三）下午 12 時 10 分

二、地點：本校 B 棟教學大樓 B113 會議室

三、主席：賴家欣主任委員

記錄：張豐宜秘書

四、出席人員簽名：

姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名
蘇香樺 委員	蘇香樺	林賢才 委員	林賢才	薛甯今 委員	薛甯今
賴家欣 委員	賴家欣	郭純琦 委員	郭純琦	曾文全 委員	曾文全 請假
楊政源 委員	楊政源				

五、列席人員簽名：

單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名
何梅英 主任	何梅英	陳政雄 主任	請假	張豐宜 執行秘書	張豐宜

100 學年度第 2 次經費稽核委員會會議

全體應出席代表人數 7 員

實到代表人數 6 員

請假代表人數 / 員

缺席代表人數 0 員

# 慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 2 次經費稽核委員會 會議紀錄

時 間：中華民國（下同）101 年 01 月 11 日（星期三）中午 12 時 10 分

地 點：本校 B 棟教學大樓 B113 會議室

主 席：賴家欣主任委員

出、列席人員：詳如簽到簿

記 錄：張豐宜執行秘書

## 壹、宣佈開會：

本次會議應出席人員 7 人，實際出席人員 6 人，已達法定開會人數，宣佈會議開始。

## 貳、主席致辭：略。

## 參、前次會議決議案執行情形：無。

## 肆、討論事項：

- 一、案由：審議本委員會各分組稽核 100 年度經費運用及執行情形，詳如附件 1，請審議。  
說明：請各分組報告。  
決議：照案通過

## 伍、臨時動議：無。

## 陸、主席結論：略。

## 柒、散會。

# 附件 1

慈惠醫護管理專科學校 100 學年度經費稽核小組工作分配表

組別	一組	二組	三組	四組
委員名單	薛甯今 賴家欣	林賢才 蘇香樺	楊政源 郭純琦	薛甯今 賴家欣 曾文全
稽核職責	關於各項經費 收支、預算執行 及營造購置事 項之查核	關於現金出納 查詢處理情形	關於資產購置 、租賃或讓售事 項加以審議	關於財務上增 進效率及減少 不經濟支出事 項（相關法規） ，得就所見提供 校長則選實施
稽核對象	事務組	出納組、會計室	財管組	總務處、會計室
稽核內容	憑證查閱	銀行存款調節 銀行融資	100 年採購財 產	流程和法規是 否合宜
稽核時間	101.1.9-101.1.10			

# 慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 2 次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：薛甯今、賴家欣
- 二、稽核日期：101.01.09
- 三、稽核依據：經費稽核委員會組織規程
- 四、稽核單位：總務處事務組
- 五、稽核事實：「研究大樓增建工程－土木工程」採購之稽核

審查項目	審查結果暨建議改進事實
1.查核工程採購公告招標程序及公告時間，是否合理。	1.依受審單位所提附件：「採購公告」紙本公告及網頁公告之公告期間，符合採購法規定之工程款額度公告天數，公告天數足夠。
2.查核工程採購是否選擇最有利之作業方式，以節省成本；是否具公開投標之程序，廠商之相關資料是否提列清楚。	2.依附件「底價單」、「慈惠醫護管理專科學校開標紀錄表」等資料，確有合理之程序及紀錄，有三家廠商參與競標，除投標單外，並提列合格之資料，並由低於底標之廠商得標。
3.查核工程採購之合約書簽訂及內容，是否依相關規定辦理。	3.依附件「合約書」，合約內容之貨品名稱、規格、單位、數量、單價總價、保險等資料，均羅列其中。
4.查核工程採購之進度是否依合約內容加以管控追蹤。	4.依附件「工程估驗資料」等四份之內容所示，相關工程檢驗、工程進度紀錄等資料，均檢附其中。廠商依工程進度來文請款。
5.查核請款過程是否依相關規定程序辦理，及是否依核決權限辦理。	5.本案工程款請購，均以廠商來文逐次辦理簽呈，並以「工程估驗資料」為簽呈附件，至校長核准後申請請購單，方予出帳。

查核委員簽名：\_\_\_\_\_

**慈惠醫護管  
理專科學校**

**100 學年度第 2 次經費稽核委員會查核表**

- 一、稽核委員：蘇香樺、林賢才
- 二、稽核日期：101.01.09
- 三、稽核依據：經費稽核委員會組織規程
- 四、稽核單位：會計室、總務處
- 五、稽核事實：銀行存款調節及銀行融資

審查項目	審查結果暨建議改進事實
1. 本校校舍增建規劃，向銀行融資	1.此案是關於本校餐飲管理大樓之增建，依據校舍增建辦法 99/11/17 經董事會通過，且於 100 年 7 月 4 號報部核備。(慈惠會字第 1000005542 號函)
2. 銀行存款調節	2.銀行對帳單餘額：1,645,665 元，但帳載實際餘額：1,000 元。原因，受款人未向銀行兌現之款有 1,644,665.

查核委員簽名：\_\_\_\_\_

# 慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 2 次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：楊政源、郭純琦  
 二、稽核日期：101.01.09  
 三、稽核依據：經費稽核委員會組織規程  
 四、稽核單位：總務處財管組  
 五、稽核事實：設施設備保管存放

審查項目	審查結果暨建議改進事實
1、休管科採購教學用曳引機。 304020101-2 教學用曳引機。廠牌： ：樂金牌，型號：R50	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 100.05.27，抽檢購買物品無誤，保管狀況良好。(楊政源)
2、物治科採購短波治療器。 311100286-4~5 短波治療器。廠牌： ：enraf 型號：970	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 100.10.12，抽檢購買物品無誤，保管狀況良好。(楊政源)
3、觀光科採購觀光導覽解說車。 315090104-1 觀光導覽解說車。廠牌： ：仕佳 型號：大型車頭	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 100.06.20，抽檢購買物品無誤，保管狀況良好。(楊政源)
4、數創科採購電腦主機一批。 314010105-892~951 電腦主機含銀幕。 廠牌：主機 ASUS 銀幕 Acer 型號： ：主機 710 銀幕 V243HL	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 100.09.27，抽檢購買物品亦均在，皆依規定保管使用。(郭純琦)
5、餐管科採購萬能蒸烤箱。 322011006-24 萬能蒸烤箱。廠牌： ：Rational 型號：SCC61E。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 100.12.08，抽檢購買物品亦均在，皆依規定保管使用。(郭純琦)
6、護理科採購護理用假病人。 307110121-75~79 護理用假病人。 。廠牌：KOKEN 型號：LM-079。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 100.10.14，抽檢購買物品亦均在，皆依規定保管使用。(郭純琦)

查核委員簽名：\_\_\_\_\_



# 慈惠醫護管理專科學校

## 100 學年度第 2 次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：賴家欣、薛甯今、曾文全

二、稽核日期：101.01.09

三、稽核依據：經費稽核委員會組織規程

四、稽核單位：會計室、總務處

五、稽核事實：流程和法規是否合宜

審查項目	審查結果暨建議改進事實
依網路公告之相關法規辦法審核： 1.總務會議設置辦法  2.總務規則  3.專業及特殊教室使用管理辦法  4.學生學雜費分期付款實施辦法  5.設施介紹與收費表  6.校區車輛管理辦法  7.興建委員會組織章程	1.法案內文用詞、字彙及標點符號等請參考附件之建議。  2.「定作」、「文書保管組」兩名詞請做確認。  3.「本辦法」之詞使用的時機可略做修飾。  4.第三項之「申請時間」建議改成「申請時間及方式」。  5.該表 92.12.17 行政會議通過，但目前學校新增許多設施，宜定期修改。  6.教職員機車收費部分宜依簽核資料說明修改。  7.刊誤部分請參考附件。

查核委員簽名：\_\_\_\_\_

慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 3 次經費稽核委員會 會議簽到簿

一、時間：中華民國 101 年 02 月 22 日（星期三）下午 12 時 10 分

二、地點：本校 B 棟教學大樓 B113 會議室

三、主席：賴家欣主任委員

記錄：黃武智秘書

四、出席人員簽名：

姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名
張香梓 委員	請假	林賢才 委員	林賢才	許育今 委員	許育今
賴家欣 委員	賴家欣	郭純琦 委員	請假	曾文全 委員	曾文全
楊政源 委員	請假				

五、列席人員簽名：

單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名
陳瑞敏 主任秘書	陳瑞敏	張雪宜 主幹	何應英	黃武智 執行秘書	陳清雨
陳瑞敏			何應英		王水蓮

100 學年度第 2 次經費稽核委員會會議

全體應出席代表人數 7 員

實到代表人數 員

請假代表人數 員

缺席代表人數 員

# 慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 3 次經費稽核委員會 會議紀錄

時間：中華民國（下同）101 年 02 月 22 日（星期三）中午 12 時 10 分

地點：本校 B 棟教學大樓 B113 會議室

主席：賴家欣主任委員

出、列席人員：詳如簽到簿

記錄：黃武智執行秘書

## 壹、宣佈開會：

本次會議應出席人員 7 人，實際出席人員 4 人，已達法定開會人數，宣佈會議開始。

## 貳、主席致辭：略。

## 參、前次會議決議案執行情形：

### 100 學年度第 2 次經費稽核委員會決議執行情形

中華民國 101 年 1 月 11 日（星期三）下午 1 時整

項次	案由	決議	執行情形	執行單位
一	審議本委員會各分組稽核 100 年度經費運用及執行情形。	照案通過	已送校務會議	經稽會

## 肆、討論事項：

- 一、案由：審議本校「100 年度教育部補助私立技專校院整體發展經費執行清冊」，詳如附件 1，請審議。

說明：請各分組報告。

決議：照案通過

## 伍、臨時動議：無。

## 陸、主席結論：略。

## 柒、散會。

# 附件 1 100 年度教育部補助私立技專校院整體發展經費執行清冊

經常門經費總計 \$8,543,679 元 獎勵補助款 \$8,543,679 自籌款 \$0

支用項目		執行成果件數		獎勵補助款		自籌款		獎勵補助款 +自籌款小計
		數量	案次/人次	金額	比例	金額	比例	
新聘教師薪資 (2 年內) <small>註 1</small>	教授	0	人	\$0	0.00%	\$0	0.00%	\$3,137,540
	副教授	0	人	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	助理教授	0	人	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	講師	13	人	\$3,137,540	36.72%	\$0	0.00%	
	小計			\$3,137,540	36.72%	\$0	0.00%	
現有教師薪資 <small>註 1</small>	教授	0	人	\$0	0.00%	\$0	0.00%	\$0
	副教授	0	人	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	助理教授	0	人	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	講師	0	人	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	小計			\$0	0.00%	\$0	0.00%	
改善教學及師資 結構經費	進修	6	案	\$600,000	7.02%	\$0	0.00%	\$3,098,102
	研究(19 案及相關審查費)	19	案	\$943,813	11.05%	\$0	0.00%	
	研習(教師 158 案、學校自辦研習 9 案)	167	案	\$1,064,292	12.46%	\$0	0.00%	
	著作	71	案	\$206,667	2.42%	\$0	0.00%	

	升等送審	0	案	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	改進教學	31	案	\$198,582	2.32%	\$0	0.00%	
	編纂教材	9	案	\$27,248	0.32%	\$0	0.00%	
	製作教具	9	案	\$57,500	0.67%	\$0	0.00%	
	小計			\$3,098,102	36.26%	\$0	0.00%	
行政人員業務研 習及進修	研習	52	案	\$98,145	1.15%	\$0	0.00%	\$164,577
	進修	2	案	\$66,432	0.78%	\$0	0.00%	
	小計			\$164,577	1.93%	\$0	0.00%	
改善教學相關物 品(單價 1 萬元以 下之非消耗品)	資訊器材	0	項	\$0	0.00%	\$0	0.00%	\$1,493,960
	實習實驗物品	0	項	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	專業教室物品	0	項	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	其他非消耗品	1	項	\$1,493,960	17.49%	\$0	0.00%	
	小計			\$1,493,960	17.49%	\$0	0.00%	
學生事務與輔導 相關工作	外聘社團指導教師鐘點費 <sup>註 2</sup>	9	人	\$45,000	0.53%	\$0	0.00%	\$198,000
	研習活動	6	案	\$153,000	1.79%	\$0	0.00%	
	其他學輔工作經費	0	案	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	小計			\$198,000	2.32%	\$0	0.00%	
其他	資料庫訂閱費 <sup>註 3</sup>	4	項	\$451,500	5.28%	\$0	0.00%	\$451,500
	軟體訂購費	0	項	\$0	0.00%	\$0	0.00%	
	其他	0		\$0	0.00%	\$0	0.00%	

	小計	\$451,500	5.28%	\$0	0.00%	
--	----	-----------	-------	-----	-------	--

註 1：接受薪資獎助教師應符合校內專任教師基本授課時數規定；無授課事實之教師及公立學校或政府機關退休至私校服務，領有月退俸之教師，其薪資應由學校其他經費支付。

註 2：經常門獎勵補助經費用於辦理學生事務及輔導相關工作，其中至多 1/4 得用於部分外聘社團指導教師之鐘點費（僅限獎勵補助款，自籌款不得支用）。

註 3：授權年限 2 年以內之『電子資料庫訂閱費』不得由經常門『改善教學及師資結構』項目（應占經常門獎勵補助款 30%以上）支應，應置於經常門『其他項』下。

慈惠醫護管理專科學校 100 學年度第 4 次經費稽核委員會 會議簽到簿

一、時間：中華民國 101 年 06 月 19 日（星期二）中午 12 時 10 分

二、地點：本校 C 棟教學大樓 C215 會議室

三、主席：賴家欣主任委員

記錄：黃武智秘書

四、出席人員簽名：

姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名	姓名\職銜	簽名
蘇香福 委員		林管才 委員		薛育今 委員	
賴家欣 委員		郭純琦 委員	請假	曾文全 委員	
楊政源 委員					

五、列席人員簽名：

單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名
陳煒欣 主任秘書	陳政雄 主任	張豐宜 主任	何梅英 主任	黃武智 執行秘書	
					

100 學年度第 4 次經費稽核委員會會議

全體應出席代表人數 7 員

實到代表人數 員

請假代表人數 員

缺席代表人數 員

時間：中華民國（下同）101 年 06 月 19 日（星期二）中午 12 時 10 分

地點：本校 C 棟教學大樓 C215 會議室

主席：賴家欣主任委員

出席、列席人員：詳如簽到簿

記錄：黃武智執行秘書

#### 壹、宣佈開會：

本次會議應出席人員 7 人，實際出席人員 5 人，已達法定開會人數，宣佈會議開始。

#### 貳、主席致辭：略。

#### 參、前次會議決議案執行情形：

##### 100 學年度第 3 次經費稽核委員會決議執行情形

中華民國 101 年 2 月 22 日（星期三）下午 1 時整

項次	案由	決議	執行情形	執行單位
一	審議本校「100 年度教育部補助私立技專校院整體發展經費執行清冊」案。	照案通過	已送校務會議	經稽會

#### 肆、討論事項：

- 一、案由：審議本委員會各分組稽核 100 年度經費運用及執行情形，詳如附件 1，請審議。  
說明：請各分組報告。  
決議：照案通過。

#### 伍、臨時動議：

- 一、案由：為避免重複作業，建議自明年度起經費稽核委員之第一、三次與學校內部稽核人員共同作業，第二、四次照目前之項目稽核。（秘書室提議）。  
說明：請秘書室說明。  
決議：照案通過。

#### 陸、主席結論：略。

#### 柒、散會。



# 附件 1

**100 學年度經費稽核小組工作分配表**

組別	一組	二組	三組	四組
委員名單	薛甯今 賴家欣	林賢才 蘇香樺	楊政源 郭純琦	薛甯今 賴家欣 曾文全
稽核職責	關於各項經費收支、預算執行及營造購置事項之查核	關於現金出納查詢處理情形	關於資產購置、租賃或讓售事項加以審議	關於財務上增進效率及減少不經濟支出事項(相關法規)，得就所見提供校長則選實施
稽核對象	事務組	出納組、會計室	財管組	總務處、會計室
稽核內容	憑證查閱	日結表 銀行融資	101 年採購財產	流程和法規是否合宜
稽核時間	101/6/11-101/6/18			

慈惠醫護管  
理專科學校

100學年度第4次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：薛甯今、賴家欣

二、稽核日期：101/06/15

三、稽核依據：經費稽核委員會組織規程

四、稽核單位：總務處事務組

五、稽核事實：「第五教學大樓新建工程—土木工程」採購之稽核

審查項目	審查結果暨建議改進事實
1. 查核工程採購公告招標程序及公告時間，是否合理。	1. 符合採購法規定之工程款額度公告天數，公告天數足夠，招標程序合理。
2. 查核工程採購是否選擇最有利之作業方式，以節省成本；是否具公開投標之程序，廠商之相關資料是否提列清楚。	2. 程序合理之且紀錄完整，有三家廠商參與競標，除投標單外，並提列合格之資料，並由低於底標之廠商得標。
3. 查核工程採購之合約書簽訂及內容，是否依相關規定辦理。	3. 合約書內容詳列貨品名稱、規格、單位、數量、單價總價、保險等資料，均依規定辦理。
4. 查核工程採購之進度是否依合約內容加以管控追蹤。	4. 依附件「工程估驗資料」之內容所示，相關工程檢驗、工程進度紀錄等資料，均檢附其中。廠商依工程進度來文請款，目前完成第二期請款作業，累計達到 43.95%。
5. 查核請款過程是否依相關規定程序辦理，及是否依核決權限辦理。	5. 本案工程款請購，均以廠商來文逐次辦理簽呈，並以「工程估驗資料」為簽呈附件，至校長核准後申請請購單，方予出帳。

查核委員簽名：

賴家欣  
薛甯今

慈惠醫護管  
理專科學校

100 學年度第 4 次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：蘇香樺、林賢才
- 二、稽核日期：101/06/18
- 三、稽核依據：經費稽核委員會組織規程
- 四、稽核單位：會計室、出納組
- 五、稽核事實：流程和法規是否合宜

審查項目	審查結果暨建議改進事實
1. 銀行融資(長期借貸)	1a. 期中增加借款(第五教學大樓)向聯邦銀行屏東分行借貸 8000 萬，經校務會議→董事會→報部核備，程序完備。 1b. 中華民國 101.5.24 台技(二)字第 1010090121 號函准予備查
2. 總分類表各科目彙總表(101 年 4 月 30 號)	2. 聯邦銀行貸償戶撥入 8000 萬，銀行存款確實增加屬實。 3. 至出納組校對聯邦銀行存款帳簿明細，確認存款帳簿於 101.4.25 存入 8000 萬元整，正確無誤。

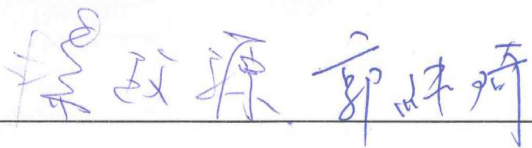
查核委員簽名：蘇香樺 林賢才

**慈惠醫護管理專科學校** 100 學年度第 4 次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：楊政源、郭純琦  
 二、稽核日期：101.06.15  
 三、稽核依據：經費稽核委員會組織規程  
 四、稽核單位：總務處財管組  
 五、稽核事實：設施設備保管存放

審查項目	審查結果暨建議改進事實
1、資源中心採購單槍投影機。 322010521-167~176 單槍投影機。廠牌：NEC，型號：M300W。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 101.05.21，抽檢購買物品無誤，保管狀況良好。
2、數創科採購教學軟體。 314010104-223 較學軟體。廠牌：Adobe，型號：CREATIVE SUITE 5.5。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 101.05.28，抽檢購買物品無誤。
3、圖資管採購系統伺服器。 314010407-29~30 系統伺服器。廠牌：HP，型號：DL380G。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 101.05.22 及 101.05.28，抽檢購買物品無誤。
4、休管科採購雙筒望遠鏡。 318030101-2~3 雙筒望遠鏡。廠牌：Nikon，型號：Monarch8*42 DCF。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 101.05.24，抽檢購買物品無誤。
5、學務處採購窗型冷氣機。 322010603-182~187 窗型冷氣機。廠牌：HITACHI，型號：RA-40WK。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 101.05.15，抽檢購買物品依規定保管使用。
6、學務處採購床組。 322030509-331~350 床組。廠牌：日新，型號：訂製品。	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 100.10.14，抽檢購買物品亦均在，皆依規定保管使用。 (郭純琦)

查核委員簽名：





慈惠醫護管理專科學校 100學年度第4次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：賴家欣、薛甯今、曾文全  
 二、稽核日期：101/06/15 委員會組織規程  
 四、稽核單位：會計室、總務處  
 五、稽核事實：流程和法規是否合宜

審查項目	審查結果暨建議改進事實
<p>審閱 101 年修正法案計下列一項：</p> <p>1. 慈惠醫護管理專科學校校區車輛管理辦法。</p>	<p>1. 修訂日期 101.03.07。內容符合學校現行狀況，收費師生皆相同，價目依使用時間調整。</p>

查核委員簽名：賴家欣 薛甯今 曾文全