

慈惠醫護管理專科學校

TZU-HUI Institute of Technology



99 學年度經費稽核委員會
會議記錄

慈惠醫護管理專科學校 99 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（下同）99 年 10 月 1 日（星期五）中午 12 時 30 分

二、地點：本校 B 棟教學大樓 B101 會議室

三、主席：

記錄：郭軒仲

四、出席人員簽名：

單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名	單位\職銜	簽名
劉貞吟 委員	劉貞吟	陳玉雲 委員	陳玉雲		
蘇香樺 委員		鄭鈞元 委員	鄭鈞元		
林東敏 委員	林東敏				
楊政源 委員					
歐怡宏 委員	歐怡宏				

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	何梅英 主任	何梅英		
陳政雄 主任	陳政雄	郭軒仲 組長	郭軒仲		

99 學年度第 1 次經費稽核委員會

全體應出席委員人數 7 員

實到委員人數 5 員

請假委員人數 2 員

缺席委員人數 0 員

慈惠醫護管理專科學校 99 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）99 年 10 月 1 日（星期五）中午 12 時 30 分

地點：本校 B 棟教學大樓 B101 會議室

出席人員：劉貞吟委員、林束敏委員、歐怡宏委員、陳玉雲委員及鄭鈞元委員等 5 員

缺席人員：蘇香樺委員（請補休假）及楊政源委員（請公假）2 員

列席人員：陳煒欣主任、陳政雄主任、何梅英主任及郭軒仲組長等 4 員

主席：陳玉雲主任委員

記錄：郭軒仲組長

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、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：楊政源委員、陳玉雲委員。

三、當選主任委員：陳玉雲委員。

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 99 學年度經費稽核委員會委員，業經本年 9 月 16 日本校 99 學年度第 1 學期第 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」（同附件 1）第 2 條。

2、委員任期起迄：自 99 年 8 月 1 日起至 100 年 7 月 31 日止，一年。

3、委員人數：共 7 員，劉貞吟委員、蘇香樺委員、林束敏委員、楊政源委員、歐怡宏委員、陳玉雲委員及鄭鈞委員等，敬發聘書各乙份。

4、執行秘書：郭軒仲秘書。

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 57.1%（按 14/7 計之），男性委員占 42.9%（按 3/7 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) 檢附本會相關運作規定，詳同附件1及附件3。

陸、討論事項：

無。

柒、臨時動議：

無。

捌、主席結論：

玖、散會：13時5分。

主席：

陳玉雲

(簽章)

記錄：

秘書一組
組長郭軒仲

(簽章)

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

98 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 99 年 5 月 19 日（星期三）下午 13 時正

項次	案由	決議	執行情形	執行單位
一	審議本校人事室查核報告案。	無異議照案通過。	業由主任委員於本年 6 月 17 日列席本校 98 學年度第 2 學期第 2 次校務會議報告。	本委員會
二	審議本校總務處查核報告案。	無異議照案通過。	業由主任委員於本年 6 月 17 日列席本校 98 學年度第 2 學期第 2 次校務會議報告。	本委員會
三	審議本校學生事務處（課外活動組）查核報告案。	無異議照案通過。	業由主任委員於本年 6 月 17 日列席本校 98 學年度第 2 學期第 2 次校務會議報告。	本委員會
四	審議本校研究發展處（研究發展組）查核報告案。	無異議照案通過。	業由主任委員於本年 6 月 17 日列席本校 98 學年度第 2 學期第 2 次校務會議報告。	本委員會

附件 3

慈惠醫護管
理專科學校

99 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：_____

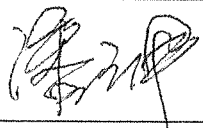
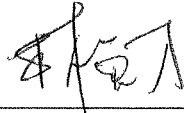
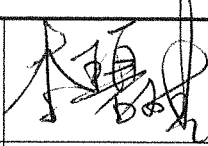
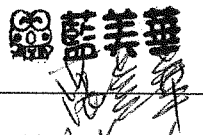
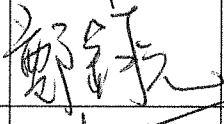

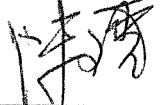
慈惠醫護管專科學校 98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會 簽到簿

一、時間：99 年 05 月 19 日（三）上午 13 時 00 分整

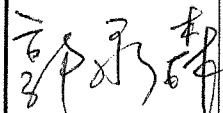
二、地點：C 棟教學大樓 C215 會議室

三、主席：潘立甲委員

四、出席委員簽名：（簽到為憑）

潘立甲		林賢才		李碧琪	
藍美華		鄭鈞元			
劉貞吟		陳玉雲			

五、列席人員簽名：

備註：

應出席委員人數合計 7 員

出席委員人數：7 員

缺席委員人數：0 員

事故委員人數： 員

（※記錄註明原因備查）

慈惠醫護管理專科學校 98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

會議時間：中華民國（下同）99 年 5 月 19 日（星期三）下午 13 時正

會議地點：本校 C 棟教學大樓 C215 會議室

出席委員：藍美華、潘立甲、劉貞吟、林賢才、鄭鈞元、陳玉雲及李碧琪等 7 員

缺席委員：無

列席人員：郭永森 1 員

一、宣佈開會：本委員會開會應出席委員 7 員，實到委員 7 員，全數出席，宣佈開會。

二、主席致辭：各位委員好，會議請開始。

三、報告事項：

（一）前次會議決議案執行情形：

- 1、前次會議係 99 年 2 月 24 日依本校 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會，已召議完畢。
- 2、同上，通過本校人事室查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。
- 3、同上，通過本校總務處查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。
- 4、同上，通過本校學生事務處（課外活動組）查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。
- 5、同上，通過本校教務處查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。
- 6、同上，通過本校 98 年度整體發展經費核銷清冊案，已如期呈文教育部辦理。

（二）會務報告：

1、重申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，將本項補獎助經費使用情形（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。

- 2、前此，本委員會已於本次會議召議前，依主任委員分組稽核學校人事室、總務處、學生事務處（課外活動組）及研究發展處（研究發展組），且獲有相關稽核結果待予審議。

四、討論事項：

案由一：審議本校人事室查核報告案，詳如附件 1，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，係林賢材委員及藍美華委員。
- 2、本案稽核日期，係 99 年 5 月 11 日。
- 3、本案稽核單位業務 5 項，結果詳同附件 1。
- 4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。

決議：無異議照案通過。

案由二：審議本校總務處查核報告案，詳如附件 2，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，係潘立甲委員及鄭鈞元委員。
- 2、本案稽核日期，係 99 年 5 月 12 日。
- 3、本案稽核單位業務 4 項，結果詳同附件 2。
- 4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。

決議：無異議照案通過。

案由三：審議本校學生事務處（課外活動組）查核報告案，詳如附件 3，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，係潘立甲委員及劉貞吟委員。
- 2、本案稽核日期，係 99 年 5 月 13 日。
- 3、本案稽核單位業務 1 項，結果詳同附件 3。
- 4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。

決議：無異議照案通過。

案由四：審議本校研究發展處（研究發展組）查核報告案，詳如附件 4，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，係李碧琪委員及陳玉雲委員。

2、本案稽核日期，係 99 年 5 月 14 日。

3、本案稽核單位業務 4 項，結果詳同附件 4。

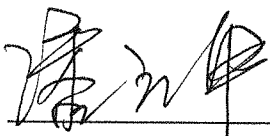
4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。

決議：無異議照案通過。

五、臨時動議：無。

六、主席結論：會議結束，謝謝大家。

七、散會：13 時 55 分。

主 席：  (簽章)

記 錄：  (簽章)

附件 1

慈惠醫護管理專科學校 98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：林賢材委員及藍美華委員
- 二、稽核日期：99 年 5 月 11 日
- 三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「本校教職員工出勤差假管理辦法」。
- 四、稽核單位：人事室
- 五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
人事室	差旅費	99/02/04-99/02/08 990315006 翁成龍-九十九年全國教師生命成長營 交通費 885 膳食費 1925 總額 2810 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
	差旅費	99/02/04-99/02/04 990315006 侯勇祥-各級學校推動游泳及水域運動觀摩研討會 交通費 1778 膳食費 750 總額 2528 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
	差旅費	99/03/16-99/03/16 990406021 張豐宜-優質通識教育課程規劃與設計研習會 交通費 2442 旅館費 1600 膳食費 825 總額 4867 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
	差旅費	99/03/17-99/03/17

		990406021 甘麗華-「教育部大專校院通識課程『生命文化』數位學習教材開發及課程實施計畫」之成果發表暨推廣研習會 交通費 1786 旅館費 1400 膳食費 750 總額 3936 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
	差旅費	99/02/01-99/02/02 990407020 徐珮清-2010 春夏時尚整體造型設計發表研習會 交通費 1886 旅館費 1600 膳食費 1100 報名費 1200 材料費 400 總額 6186 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)

查核委員簽名：

林崇才、黃麗華

附件 2

慈惠醫護管
理專科學校

98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：潘立甲委員及鄭鈞元委員

二、稽核日期：99 年 5 月 12 日

三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「本校工程、勞務、財務採購實施辦法」、「本校閉務採購實施作業規定」。

四、稽核單位：總務處

五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
總務處	1、教學資源中心採購單槍投影機。 322010521-124~133 之單槍投影機，廠牌：SONYO，型號：PLC-XW250	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.11.24，抽檢購買物品亦均在。
	2、休管科採購多功能訓練機。 3111002109-15 多功能訓練機廠牌：亞勁 型號：STU49D	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.11.16，抽檢購買物品無誤。
	3、數創科採購原畫動畫桌。 3100708026-6~15 原畫動畫桌呎吋：530*380*450mm	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.7.14，抽檢購買物品亦均在。
	4、總務處採購監控系統。 314040208-2 現場監控系統主機	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.10.20，抽檢購買物品數量無誤。

查核委員簽名：

潘立甲 鄭鈞元

附件 3

慈惠醫護管
理專科學校

98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：潘立甲委員及劉貞吟委員

二、稽核日期：99 年 5 月 13 日

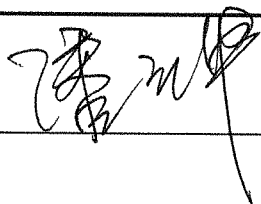

三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「教育部獎補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」第五「申請原則及注意事項」。

四、稽核單位：學生事務處（課外活動組）

五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
學生事務處（課外活動組）	活動式音響組、無線電、投影機、DV 攝影機	正常存放，抽檢購買物品亦均在。

查核委員簽名：

附件 4

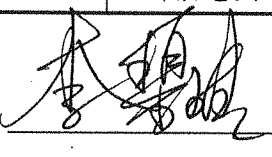
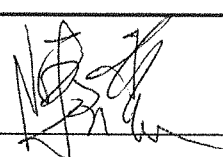
慈惠醫護管
理專科學校

98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：李碧琪委員及陳玉雲委員
- 二、稽核日期：99 年 5 月 14 日
- 三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「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」第五「申請原則及注意事項」
- 四、稽核單位：研究發展處（研究發展組）
- 五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
研究發展處(研究發展組)	業務費	99/02/23 990303024 99 研究案審查費 總額 100,000 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
	業務費	99/03/17 990420003 99 年張鳳祥教師專題研究計畫- 材料費 總額 25000 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
	業務費	99/04/13 990415012 影印費 3031 總額 3031 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)-教學研究及訊輔支出
	業務費	99/04/06 990427007 謝國榮旅費(內部控制制度說明會) 交通費 296 總額 296 金額正確，核銷程序正確。

		經費來源：教育部獎補助款(經常門)- 教學研究及訊 輔支出
--	--	----------------------------------

查核委員簽名：   _____

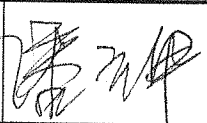
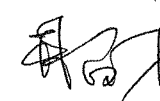
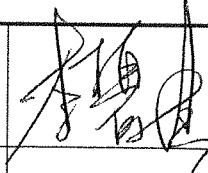
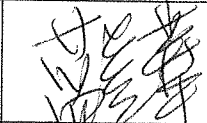

慈惠醫護管專科學校 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會 簽到簿

一、時間：99 年 02 月 24 日（三）上午 10 時 00 分整

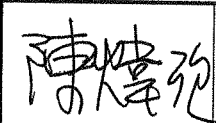
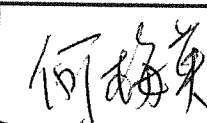

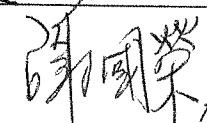
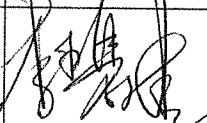
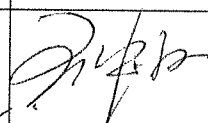
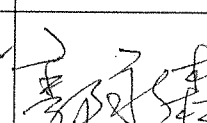
二、地點：C 棟教學大樓 C215 會議室

三、主席：潘立甲委員

四、出席委員簽名：（簽到為憑）

潘立甲		林賢才		李碧琪	
藍美華		鄭鈞元			
劉貞吟		陳玉雲			

五、列席人員簽名：

備註：

應出席委員人數合計 7 員

出席委員人數：5 員

缺席委員人數：2 員

事故委員人數： 員

（※記錄註明原因備查）

慈惠醫護管理專科學校 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

會議時間：中華民國（下同）99 年 2 月 24 日（星期三）上午 10 時正

會議地點：本校 C 棟教學大樓 C215 會議室

出席委員：藍美華、潘立甲、劉貞吟、林賢才及李碧琪等 5 員

缺席委員：鄭鈞元及陳玉雲 2 員（以上均因公請假）。

列席人員：陳煒欣、陳政雄、謝國榮、何梅英及王仲翊等 5 員

一、宣佈開會：本委員會開會應出席委員 7 員，實到委員 5 員，請假委員 2 員，出席委員已達法定開會人數，宣佈開會。

二、主席致辭：各位委員早，會議請直接開始。

三、報告事項：

（一）前次會議決議案執行情形：

- 1、前次會議係 99 年 1 月 6 日依本校 98 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核委員會，已召議完畢。
- 2、同上，通過本校人事室查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。
- 3、同上，通過本校總務處查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。
- 4、同上，通過本校會計室查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。
- 5、同上，通過本校通識教育中心查核報告案，已由主任委員提送校務會議報告在案。

（二）會務報告：

1、重申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。

2、前此，本次委員會應行審核「學校 98 年度教育部獎補助私立技專校院整體發展經費執行清冊」；為此，本次會議召議前，已依主任委員分組抽查有關單位（按，人事室、總務處、學務處及教務處）執行整體發展經費情形，且獲有相關稽核結果待予審議。

四、討論事項：

案由一：審議本校人事室查核報告案，詳如附件 1，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，林賢材委員及藍美華委員。
- 2、本案稽核日期，係 99 年 2 月 9 日。
- 3、本案稽核單位業管整體發展獎補助業務 7 項，結果詳同附件 1。
- 4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。

決議：無異議照案通過。

案由二：審議本校總務處查核報告案，詳如附件 2，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，係潘立甲委員及鄭鈞元委員。
- 2、本案稽核日期，係 99 年 2 月 9 日。
- 3、本案稽核單位業管整體發展獎補助業務 5 項，結果詳同附件 2。
- 4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。

決議：無異議照案通過。

案由三：審議本校學生事務處（課外活動組）查核報告案，詳如附件 3，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，係潘立甲委員及劉貞吟委員。
- 2、本案稽核日期，係 99 年 2 月 10 日。
- 3、本案稽核單位業管整體發展獎補助業務 1 項，結果詳同附件 3。
- 4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。

決議：無異議照案通過。

案由四：審議本校教務處查核報告案，詳如附件 4，請審議。

說明：

- 1、本案稽核委員，係李碧琪委員及陳玉雲委員。
- 2、本案稽核日期，係 99 年 2 月 11 日。
- 3、本案稽核單位業管整體發展獎補助業務 3 項，結果詳同附件 4。

4、本案經本委員審定後，嗣由主任委員呈送校務會議報告。
決議：無異議照案通過。

案由五：審議本校 98 年度整體發展經費核銷清冊，詳如附件 5，請審議。

說明：

1、依據「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，本校整體經用之核銷需經本會審核通過方得報部。

2、本校 98 年度整體發展經費核銷清冊業已製作完竣詳同附件 5，概分述如下：

(1)補助金額：補助 1,122 萬 8,724 元，獎助 1,333 萬 6,055 元，自籌款 245 萬 6,478 元，合計 2,702 萬 1,257 元。

(2)執行金額：資本門(自籌款俱列) 1,719 萬 5,345 元，經常門(自籌款未列) 982 萬 5,912 元，合計 2,702 萬 1,257 元，執行率 100%。

(3)資本門執行情形：

項目	項目金額 (獎補助款)	項目金額 (配合款)	佔資本門經費比 例(僅獎補助款)
一、各所系科中心之教學及研究設備(至少占資本門經費 60% 以上)	11,938,867	2456,478	81.00 %
二、圖書館自動化及圖書期刊、教學媒體(應達資本門經費 10% 以上)	2,500,000	0	16.96%
三、訓輔相關設備(應達資本門經費 2%)	300,000	0	2.04%
四、其他(省水器材、實習實驗、校園安全設備與環保廢棄物處理設施等)	0	0	0%
合計	14,738,867	2,456,478	100%

(4)經常門執行情形：

項目	項目金額 (獎補助款)	項目金額 (配合款)	佔經常門經費比 例(僅獎補助款)
一、獎助教師項目(至少占經常門經費 30% 以上)	3,163,753	0	32.20%
1.研究	605,800	0	6.17%
2.研習	1,270,287	0	12.93%

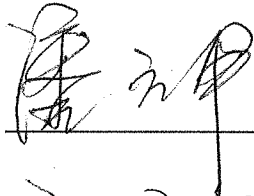
3.進修	355,000	0	3.61%
4.著作	734,666	0	7.48%
5.升等送審	98,000	0	1.00%
6.改進教學	0	0	0.00%
7.編纂教材	50,000	0	0.51%
8.製作教具	50,000	0	0.51%
二、行政人員研習、進修 (不得超過經常門 經費 5% 以上)	201,450	0	2.05%
三、學生事務與輔導相關 工作(至少占經常門 經費 2%以上)	246,000	0	2.50%
四、補助教師薪資	5,466,710	0	55.64%
1.新聘教師薪資	165,165	0	1.68%
2.現有教師薪資	5,301,545	0	53.95%
五、其他(一年內到期之 電子期刊資料庫訂 閱費)	531,023	0	5.40%
六、改善教學之相關物品	216,976	0	2.21%
合計	9,825,912	0	100.00%

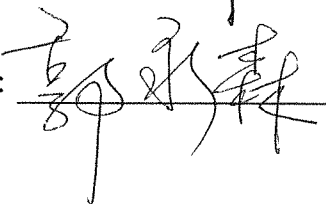
決議：查核無誤，無異議依所提之核銷清冊照案通過。

五、臨時動議：無。

六、主席結論：謝謝大家並請今後持續予不斷的協助和指導，以同心協力達成任務。

七、散會：11 時 26 分。

主 席：  (簽章)

記 錄：  (簽章)

附件 1

慈惠醫護管理專科學校 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：林賢材委員及藍美華委員

二、稽核日期：99 年 2 月 9 日

三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「本校教職員工出勤差假管理辦法」

四、稽核單位：人事室

五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
人事室	差旅費	98/08/13-98/08/15 981124043 陳琦華-2009 年兩岸高校通識教育學術研討會 交通費 20000 生活費 6000 總額 26000 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
人事室	差旅費	98/10/13-98/11/11 981123010 錢銘貴-美國博弈課程 21 點(Black Jack) 報名費 12000 考試費用 1500 總額 13500 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
人事室	差旅費	98/10/28-98/10/30 981229006 蕭秋月- INC2009 The 7th International Nursing Conference. 交通費 25187 註冊費 5116 生活費 6000 總額 36303 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)

人事室	差旅費	98/02/09-98/02/12 981211010 郭軒仲-質性與數量方法研習營-問卷設計課程 交通費 高鐵：左營—台北 1490 報名費 6000 膳食費 2200 總額 9690 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
人事室	差旅費	98/06/05 981231060 黃玉娟-「全方位精緻化的開始-零到三歲嬰幼兒照顧」學術研討會 交通費 1215 膳食費 1000 總額 2215 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
人事室	差旅費	98/10/3-98/10/4 981124044 王永進- 23rd Midwest Conference on Combinatorics, Cryptography and Computing 交通費 32821 生活費 10000 註冊費 3225 總額 46046 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)
人事室	差旅費	98/08/18-98/08/22 981125008 施俊-2009 全球化工業科技創新會議 交通費 29000 生活費 10000 註冊費 6600 總額 45600 金額正確，核銷程序正確。 經費來源：教育部獎補助款(經常門)

查核委員簽名：

林榮才、黃玉娟

附件 2

慈惠醫護管
理專科學校

98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：潘立甲委員及鄭鈞元委員

二、稽核日期：99 年 2 月 9 日

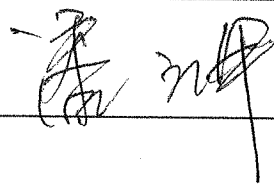
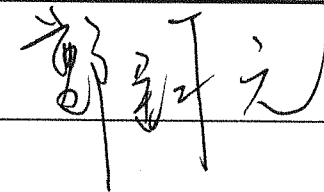
三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「本校工程、勞務、財務採購實施辦法」、「本校閉務採購實施作業規定」。

四、稽核單位：總務處

五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
總務處	1、餐飲管理科採購走入式冷凍冰箱。 322010706-1 走入式冷凍冰箱	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.11.24，抽檢購買物品無誤。
	2、圖書資訊館採購三層書櫃。 322030301-572~576 三層書櫃 81x60x120cm	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.10.12，抽檢購買物品數量無誤。
	3、幼保科採購小安妮模型。 307110120-25~27 小安妮模型 廠牌：LAERDAL 型號：140011	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.11.04，抽檢購買物品亦均在。
	4、護理科採購多功能生理監視系統。 311030408-1 多功能生理監視系統，廠牌：LAERDAL	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.11.04，抽檢購買物品亦均在。
	5、數創科採購攝影機。 314030609-34 HDV 攝影機 SONY HDR-FX7	報價單及驗收單均正常存放，驗收日期為 98.9.8，抽檢購買物品亦均在。

查核委員簽名：

附件 3

慈惠醫護管
理專科學校

98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會查核表

一、稽核委員：潘立甲委員及劉貞吟委員

二、稽核日期：99 年 2 月 10 日

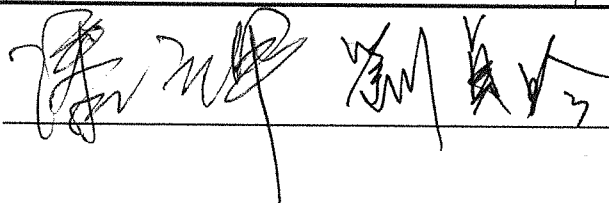
三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「教育部獎補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」第五「申請原則及注意事項」

四、稽核單位：學生事務處（課外活動組）

五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
學生事務處（課外活動組）	課外組採購：製弦器、裁箭器、大鼓、活動是音響組、無線喊話器、七層裁判台	報價單及驗收單均正常存放，編列於年度預算中。

查核委員簽名：



附件 4

慈惠醫護管理專科學校 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會查核表

- 一、稽核委員：李碧琪委員及陳玉雲委員
- 二、稽核日期：99 年 2 月 11 日
- 三、稽核依據：「私立學校建立會計制度實施辦法」、「私立學校會計制度之一致規定」、「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」第五「申請原則及注意事項」
- 四、稽核單位：教務處
- 五、稽核事實：

受審單位	審查項目	審查結果暨建議改進事實
教務處	差旅費	98/05/21-98/05/23 980811001(單號) 劉俊廷-「電子書與推廣研習」 交通費 火車：高雄—花蓮 1296 住宿費 1250 膳食費 1650 總額 4196 金額正確，核銷程序正確。
	差旅費	98/09/10-98/09/11 981012025(單號) 劉俊廷-「提升教師實務政府計畫書撰寫研習」 膳食費 400 住宿費 2000 總額 2400 金額正確，核銷程序正確。
	差旅費	98/9/10-98/9/11 981020022(單號) 葉峻賓-「重要特色領域人才培育」 交通費 74 膳食費 400 報名費 2000 總額 2474 金額正確，核銷程序正確。

查核委員簽名：

陳玉雲