

東南科技大學 97 學年度第 1 學期第 2 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：98 年 01 月 07 日 (星期三) 下午 3:10

地點：中山樓五樓會議室

主席：陳星光

紀錄：林雪瑜

出席人員：

單	位	姓	名	請	簽	名
電	子	系	沈	委員	吉來	沈吉來
資	通	系	莊	委員	憲民	莊憲民
機	械	系	翁	委員	文德	翁文德
電	機	系	陳	委員	慶國	請假
應	英	系	林	委員	思毅	林思毅
營	科	系	丁	委員	幼傑	丁幼傑
休	管	系	林	委員	楷	林楷
工	管	系	陳	委員	星光	陳星光
企	管	系	陳	委員	彥年	陳彥年
環	安	系	詹	委員	久毅	詹久毅
環	管	系	李	委員	權泰	李權泰
機	電	系	曹	委員	齊平	曹齊平
通	識	教	李	委員	光泰	李光泰
行	政	人	趙	委員	枳瀆	趙枳瀆
行	政	人	蕭	委員	麗每	蕭麗每

列席人員：

王新倫 謝加文

東南科技大學 97 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：98 年 01 月 07 日（星期三）下午 3：10 分

地點：中山樓五樓會議室

紀錄：林雪瑜

主席：陳星光

出席人員：詳如簽到單 應到人數：15 人 實到人數：14 人

缺席人員：陳慶國（請假）

壹、主席致詞：感謝各位委員配合輪值表每月至出納盤點，非常辛苦，謝謝大家，本次會議計有 3 項提案，將依照程序進行。

貳、宣讀 97 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄。

決議：准予備查。

參、討論事項：

提案一、本校 97 年私立技專校院整體發展獎補助經費執行案，提請查核。

提案單位：研發處

說明：

一、依據「97 年度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」規定辦理。

二、本校 97 年度私立技專校院整體發展獎補助經費之執行業於(97.12.31)前完成。(請參閱附件)

曹齊平委員：教育部獎補助資本門經費之分配圖書館部份為 2,500,000 元，經費是否太高？因目前為網路時代，大部份學生都上網查詢資料。

蕭麗每委員：教育部規定圖書館自動化（圖書期刊及教學媒體）應達 10% 以上。圖書館除維持教育部規定之資本門圖書期刊一定經費比例外，近幾年更大量投入電子資源經費，以反應讀者及環境需求。

決議：通過。

提案二、審議 97 學年度第一學期經費稽核成果彙整表。

提案單位：秘書室

單位	稽核項目	審查意見及建議事項	執行單位回覆
電機系	上次稽核建議之改進情形	採購需配合中長程計畫。	採購設備已依中長程計畫執行。
總務處	1. 校園配電站迴路線及安全維護改善。 2. 獨立清潔用水供水系統。 3. 校園用水安全水源過濾系統。 4. 抽樣環安系-定流率採樣泵。 5. 抽樣營科系-空氣品質監測儀。 6. 抽樣機械系-光學尺。	1. 依規定辦理。 2. 已做財產卡列管。 3. 已做財產卡列管。 4. 依採購標準流程辦理。 5. 依採購標準流程辦理。 6. 依採購標準流程辦理。 7. 財產卡希望以項目化分列以利清點。	依委員意見改善。

決議：准予備查。

提案三、委員每月至總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之結果彙整表。

提案單位：秘書室

東南科技大學盤點稽核表

受檢單位：總務處出納組

盤點項目	稽核月份	稽核委員審查意見	稽核委員
本委員會每月應盤點現金、銀行存款、有價證券，並作成書面紀錄，經二分之一以上委員簽名或蓋章。	10月	1. 零用金撥支單據齊全。 2. 定存單、帳目清楚、單據齊全。 3. 零用金共12萬元新台幣，內含週轉金、借支與供2000元以下之現金支付款。 4. 有價證券： 一般定存新台幣346,506,143元與擴校基金新台幣151,000,000元。	李光泰 莊憲民
	11月	1. 定存、有價證券核對無誤。 2. 零用金撥支單據齊全。	林思毅 陳星光
	12月	1. 各項帳目清楚、單據齊全（銀行存款稽核）。 2. 零用金撥支單據齊全。	翁文德 林楷

決議：准予備查。

肆、委員建議案：

陳星光：至總務盤點發現學校資金很充沛，建議學校將寒假及暑假導師費恢復正常發放。

曹齊平：實驗室耗材費由4年前每學期的1萬2仟元改為每學期的6仟元，建議增加實驗室耗材費補助。

莊憲民：實習耗材購買需自行代墊，建議學校提供任課老師3仟元額度購買實習耗材。

趙枳瀆：目前學校對各種計畫案皆採單一窗口採購流程，非常不適用。建議應依不同計畫案使用適合計畫案之採購流程。

伍、臨時動議：無

陸、主席結論：謝謝各位參加本次會議。

柒、散會（下午4：00）

東南科技大學 97 學年度第 2 學期第 1 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：98 年 03 月 11 日 (星期三) 下午 2:10

地點：中山樓五樓會議室

主席：陳星光

紀錄：林雪瑜

出席人員：

單	位	姓	名	請	簽	名	
電	子	系	沈委員吉來			沈吉來	
資	通	系	莊委員憲民			莊憲民	
機	械	系	翁委員文德			翁文德	
電	機	系	陳委員慶國			陳慶國	
應	英	系	林委員思毅			林思毅	
營	科	系	丁委員幼傑			丁幼傑	
休	管	系	林委員楷			林楷	
工	管	系	陳委員星光			陳星光	
企	管	系	陳委員彥年			請假	
環	安	系	詹委員久毅			詹久毅	
環	管	系	李委員權泰			李權泰	
機	電	系	曹委員齊平			曹齊平	
通	識	教	育	中	心	李委員光泰	上課
行	政	人	員			趙委員枳瀆	趙枳瀆
行	政	人	員			蕭委員麗每	蕭麗每

列席人員：

東南科技大學 97 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：98 年 03 月 11 日（星期三）下午 2：10 分

地點：中山樓五樓會議室

紀錄：林雪瑜

主席：陳星光

出席人員：詳如簽到單 應到人數：15 人 實到人數：13 人

缺席人員：陳彥年（請假）、李光泰（上課）

壹、主席致詞：感謝各位委員上學期稽核工作完成並配合輪值表每月至出納盤點，謝謝大家，本次會議計有 2 項提案，將依照程序進行。

貳、宣讀 97 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄。

決議：准予備查。

參、討論事項：

提案一、討論本學期稽核工作實施計畫（草案）。

提案單位：秘書室

說明：

一、了解各教學研究單位各項儀器設備之使用情形，以評估各單位經費運用之績效。

二、對於學生活動中心之經費收支情形進行稽核督導，使學生自治單位確實建立制度。

三、針對學校經費之收支、預算之執行及營建購置等事項進行查核。

受稽核單位

（一）教學研究單位：各系科。

針對各單位經費分配是否得當，以及預算執行之過程與結果進行查核。

（二）學生自治單位：日、夜間部學生活動中心。

針對各項經費之收支情形、單據核銷以及年度結餘之處理情形進行查核。

（三）總務處、會計室、人事室、圖書館、學務處。

由稽核委員另行與總務處、會計室協調決定之。

（四）稽核工作實施當天抽驗各系之設備。

針對儀器設備清點、財產標籤、儀器設備使用登記簿、借出單、設備課表、系務會議及其他相關表件等。

（五）稽核時間與地點：98.06.03（星期三）第七、八節（下午 15:10-16:30）

於本校中山樓五樓會議室統一實施稽核。

決議：通過同意 98.06.03（星期三）實施各單位經費稽核工作。

提案二、委員每月至總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之結果彙整表。

提案單位：秘書室

東南科技大學盤點稽核表

受檢單位：總務處出納組

盤點項目	稽核月份	稽核委員審查意見	稽核委員
本委員會每月應盤點現金、銀行存款、有價證券，並作成書面紀錄，經二分之一以上委員簽名或蓋章。	01月	1. 款項內容依規定執行。 2. 表單清楚完整。	陳慶國 趙枳瀆
	02月	1. 帳目清楚，單據程序完整。 2. 定存、有價金額核對無誤。	詹久毅 李權泰

決議：准予備查。

肆、委員建議案：

曹齊平：學校有錢興建大樓，為何無法提供廁所用紙。

莊憲民：學校對面大樓（原紅十字會使用）即將出售，建議學校應評估購置大樓或興建大樓哪個較划算。

伍、臨時動議：無

陸、主席結論：謝謝各位參加本次會議。

柒、散會（下午 2：45）

東南科技大學 97 學年度第 2 學期第 2 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：98 年 06 月 23 日 (星期二) 下午 2:10

地點：中山樓五樓會議室

主席：陳委員星光

紀錄：林雪瑜

出席人員：

單	位	姓	名	請	簽	名			
電	子	系	沈	委員	吉	來			
資	通	系	莊	委員	憲	民			
機	械	系	翁	委員	文	德			
電	機	系	陳	委員	慶	國			
應	英	系	林	委員	思	毅			
營	科	系	丁	委員	幼	傑			
休	管	系	林	委員	楷				
工	管	系	陳	委員	星	光			
企	管	系	陳	委員	彥	年			
環	安	系	詹	委員	久	毅			
環	管	系	李	委員	權	泰			
機	電	系	曹	委員	齊	平			
通	識	教	育	中	心	李	委員	光	泰
行	政	人	員	趙	委員	枳	瀆		
行	政	人	員	蕭	委員	麗	每		

列席人員：

東南科技大學 97 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：98 年 06 月 23 日（星期二）下午 2：10 分

地點：中山樓五樓會議室

紀錄：林雪瑜

主席：陳星光

出席人員：詳如簽到單

應到人數：15 人

實到人數：14 人

缺席人員：李光泰

壹、主席致詞：各位委員大家好，感謝各位委員參與經費稽核會議及協助各單位經費稽核工作順利完成，今日會議主要審議「97 學年度第二學期經費稽核成果彙整表」及「委員每月至總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之成果彙整表」2 項議題，現依照程序進行。

貳、宣讀 97 學年度第二學期第一次經費稽核委員會會議決議事項及主席交辦事項執行情形。

決議：准予備查。

參、討論事項：

提案一、審議 97 學年度第二學期經費稽核成果彙整表。

提案單位：秘書室

說明：

- 一、本次稽核尚有機械系及休管系因獎補助經費編列於 97 學年度第二學期，以致委員無法完成經費稽工作（98 年度私立技專校院整體發展獎補助經費於 98 年 4 月教育部核定撥款，校內規定須於 98 年 7 月 31 日完成採購流程）。
- 二、人事室「教育部整體發展獎補助款經常門-獎助教師研究之經費」已轉移研發處承辦。

單位	稽核項目	缺點及建議	執行單位回覆
日間部學生活動中心	預算分配情形	建議：請落實要求各社團預先擬定學期（年）活動行事曆以利預算制度執行。	學生會召開期末社長會議時請各社團規劃學期活動。
	預算執行情形	缺點：學生幹部於核銷申請單應註明簽寫日期。	已請新任學生會財務長注意簽字或蓋章時一並加註日期。
	經費核銷情形	建議：仍請持續注意，以明確責任歸屬。	擬依委員建議辦理。

決議：

1. 請秘書室將本次稽核缺失部分，列入下次委員追蹤查核重點項目。
2. 尚未完成稽核單位請列入臨時動議討論。
3. 有關「97 學年度第二學期經費稽核成果彙整表」部分，准予備查。

提案二、委員每月至總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之成果彙整表。

提案單位：秘書室

東南科技大學盤點稽核表

受檢單位：總務處出納組

盤點項目	稽核月份	稽核委員審查意見	稽核委員
本委員會每月應盤點現金、銀行存款、有價證券，並作成書面紀錄，經二分之一以上委員簽名或蓋章。	3月	1. 零用金支出表單清楚完整。 2. 有價證券單據齊全正確無誤。	曹齊平 陳彥年
	4月	1. 定存、有價證券核對無誤。 2. 零用金撥支單據齊全。 3. 擴校基金合計：151,000,000 核對無誤。 4. 一般定存：338,506,143 核對無誤。	沈吉來 莊憲民
	5月	1. 零用金撥支單據齊全。 2. 定存單、有價證券帳目清楚，單據齊全。 3. 一般定存：338,506,143 元整。 4. 擴校基金合計：151,000,000 元整。 總計：489,506,143 元整。	李光泰 林思毅
	6月	1. 零用金撥支單據齊全。 2. 有價證券：a. 一般定存：338,506,143。 b. 擴校基金：151,000,000。 總計：489,506,143 元整。	翁文德 陳慶國

決議：「總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之成果彙整表」部分，准予備查。
肆、臨時動議：

說明：97年度私立技專校院整體發展獎補助經費使用期限為97年1月1日至97年12月31日；若各系將經費使用編列97學年度第二學期，校內規定須於98年7月31日完成採購流程。

- 一、機械系及休管系經費編列97學年度第二學期使用，尚未完成採購程序。(98年度私立技專校院整體發展獎補助經費於98年4月教育部核定撥款)
- 二、人事室「教育部整體發展獎補助款經常門-獎助教師研究之經費」已轉移研發處承辦。
- 三、建議第一學期經費稽核工作以獎補助經費使用為稽核對象，第二學期以學校自籌款、教師計畫案及獎補助款設備編列第二學期之設備採購為稽核對象。

決議：一、機械系及休管系請委員於8月份擇日完成稽核工作。

二、人事室不列入稽核單位。

三、第一學期經費稽核工作以獎補助經費使用為稽核對象。

第二學期以學校自籌款、教師計畫案及獎補助款設備編列第二學期之設備採購為稽核對象。

伍、主席結論：謝謝各位委員參與本次會議。

陸、散會

記錄：

組員林雪瑜

主任委員：

陳星光

東南科技大學 98 學年度第 1 學期第 1 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：98 年 10 月 14 日（星期三）下午 1：30

地點：中山樓五樓會議室

主席：

紀錄：林雪瑜

出席人員：

單	位	姓	名	請	簽	名
電子系		沈吉來			沈吉來	
資通系		莊憲民			莊憲民	
機械系		翁文德			翁文德	
電機系		周錫強				
應英系		林思毅			林思毅	
營科系		丁幼傑			丁幼傑	
資管系		陳俊豪			陳俊豪	
休管系		鍾隆文			請假(上課)	
工管系		孫忠銓			孫忠銓	
企管系		范秋足			(上課)	
環安系		蔡景松			蔡景松	
環管系		李權泰			(校內開會)	
機電系		曹齊平			曹齊平	
通識教育中心		李光泰			(上課)	
通識教育中心		董明麗			董明麗	
行政人員		羅大雄			羅大雄	
行政人員		高淑芬			高淑芬	

列席人員：

東南科技大學 98 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：98 年 10 月 14 日（星期三）下午 1：30 分

地點：中山樓五樓會議室

紀錄：林雪瑜

出席人員：詳如簽到單 應到人數：17 人 實到人數：12 人

缺席人員：周錫強（請假）、鍾隆文（上課）、范秋足（上課）、李權泰（校內開會）、李光泰（上課）。

壹、推選主席：委員一致推選由羅大雄委員擔任。

貳、主席致詞：感謝各位的支持，本人將盡心盡力協助大家完成經費稽核的工作。本學年度計有 8 位委員留任，為使新舊委員之經驗傳承，請 8 位舊委員依上學年稽核情況做經驗分享。

沈吉來委員：老師申請計畫案招標時計畫案經費已被縮減，計畫案的設備採購時，總務處又再次議價，常造成進度延宕且結案時經費有些差距須再做後續補救。

主席：目前系科標案皆以統購方式，但統購的背景是在一個沒有完整的採購制度時，統購是一種很好的採購方式。但現在政府採購法中已有中央信託局訂定統一價格，採購的目的並非是為了殺價，採購應以能保證產品的穩定及售後服務為主。

莊憲民委員：目前的稽核較為單純，以現況事實審核有形硬體設備。無形的軟體如售後服務、合約簽訂及保固期限無法審核。

主席：現階段稽核只能審核請購、採購、驗收及核銷等程序的完整性，只能從過程審視有無瑕疵，事後的查核只能看結果如同業務檢查。目前有多所學校規定「多少金額的採購是須經費稽核值月委員到現場了解開標情況是否符合程序」。可建議學校辦理之可行性。

林思毅委員：受稽核單位之行政同仁與設備保管之老師意見不合。受稽單位應依委員查核意向為主。

主席：本次經費稽核工作時，將請受稽單位主管依本委員會規範要求受稽。

丁幼傑委員：各單位經費使用的呈現在稽核時無法了解有無問題。

主席：現階段系科經費分配是否公平、透明、有共識，並不是系主任或某一特定老師決定，是由各系設備委員會決定的。現推動產學合作計畫案，老師跟廠商合作關係配合及如何拿捏，應以學生作為考量。

曹齊平委員：形式上程序的採購是否合乎學生需求，對學生有何幫助。
但有很多老師只為教育部評鑑需要指標及學生如何考證照為主，不重視學生基礎教育的重要性。

主席：教育部訂出這麼多規則、標準對教學有何幫助？對學生有無幫助？
各位委員可提出建議。並謝謝各位委員經驗分享。

參、宣讀 96 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄。

決議：准予備查。

肆、討論事項：

提案一、本校 98 學年度第一學期經費稽核實施計畫表(草案)，提請討論。

提案單位：秘書室

決議：實施計畫照案通過。

東南科技大學 98 年度各單位經費稽核人員編組表

單位	受檢單位	稽核人員
一、教學研究 單位	電子系、資通系	李光泰、鍾隆文
	機械系、機電科技學系	丁幼傑、高淑芬
	電機系、環安系	莊憲民、林思毅
	營科系、應英系	陳俊豪、董明麗
	工管系、企管理系	曹齊平、高淑芬
	休管系、環管系	蔡景松、孫忠銓
	資管系、通識教育中心	曹齊平、翁文德
二、學生自治 單位	學生活動中心(日)	李權泰、周錫強
	學生活動中心(夜)	
三、總務處	沈吉來、孫忠銓、陳俊豪	
四、會計室	李光泰、沈吉來、范秋足	
五、圖書館	丁幼傑、翁文德、蔡景松	
六、學務處	莊憲民、林思毅、董明麗	

提案二、委員每月至總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之成果彙整表。
安排值月委員編組表。

提案單位：秘書室

決議：授權秘書室排定二位委員每月至總務處出納組盤點。

委員每月至總務處盤點編組表

月份	委員姓名	月份	委員姓名	月份	委員姓名
10	鍾隆文、李權泰	02	鍾隆文、李權泰	06	鍾隆文、李權泰
11	周錫強、范秋足	03	周錫強、范秋足	07	周錫強、范秋足
12	李光泰、丁幼傑	04	蔡景松、孫忠銓	08	高淑芬、陳俊豪
01	莊憲民、林思毅	05	翁文德、沈吉來	09	董明麗、曹齊平

伍、臨時動議：

孫忠銓委員：

1. 經費的使用不應該是以價格來定，以價格作稽核效益是不大的，應以經費使用的合理化為標準。
2. 經費稽核應分為3部份：
 - (1) 學校經費使用。
 - (2) 系院經費使用。
 - (3) 老師計畫案經費之使用，其採購與核銷標準應有所不同並有所區別，例如：教育部獎補助款、學校系院經費、國科會與公家機關經費、與私人企業產學合作之經費等，其相關採購及核銷方式之標準與嚴謹度，應有所區別，不應用單一方法來處理。

董明麗委員：建議老師承接之計畫案，學校不需審查。

高淑芬委員：因現大部分系辦都只有一位助理，且為受稽單位，建議往後系助理不需參與擔任經費稽核委員之推選。

主席：

1. 建議老師承接研究計畫案應與一般經費分不同採購方式。
2. 建議老師承接之計畫案請行政單位，充分配合計畫之採購至核銷完成。

陸、主席結論：謝謝大家擔任本學期經費稽核委員工作，感謝各位參加本次會議。

柒、散會（下午 2：50）

紀錄：



主席：



東南科技大學 98 學年度第 1 學期第 2 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：99 年 01 月 13 日（星期三）下午 2：10

地點：中山樓五樓會議室

主席：

紀錄：林雪瑜

出席人員：

單	位	姓	名	請	簽	名
電子系		沈吉來			沈吉來	
資通系		莊憲民			莊憲民	
機械系		翁文德			翁文德	
電機系		周錫強			周錫強	
應英系		林思毅			林思毅	
營科系		丁幼傑			丁幼傑	
資管系		陳俊豪			陳俊豪	
休管系		鍾隆文			鍾隆文	
工管系		孫忠銓			孫忠銓	
企管系		范秋足			范秋足	
環安系		蔡景松				
環管系		李權泰			李權泰	
機電系		曹齊平				
通識教育中心		李光泰			李光泰	
通識教育中心		董明麗			董明麗	
行政人員		羅大雄			羅大雄	
行政人員		高淑芬			高淑芬	

列席人員：王利屏 翁加文 林秋臺

東南科技大學 98 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：99 年 01 月 13 日（星期三）下午 2：10 分

地點：中山樓五樓會議室

紀錄：林雪瑜

主席：羅大雄委員

出席人員：詳如簽到單 應到人數：17 人 實到人數：15 人

缺席人員：蔡景松（公假）、曹齊平。

壹、主席致詞：感謝各位委員配合上週完成各單位稽核工作，針對今日議程若無意見，依會議程序進行。

貳、宣讀 98 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄。

決議：准予備查。

參、討論事項：

提案一、辦理 98 年度教育部獎補助私立技專校院整體發展經費使用情形（即執行清冊）及相關資料，提請查核。

提案單位：研發處

說明：

- 一、依據「98 年度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」第四點第六項辦理。
- 二、98 年度教育部獎補助私立技專校院整體發展經費使用情形（即執行清冊）及相關資料：前一學年度之會計師查核報告、會議紀錄與獎補助經費之修正支用計畫書。

羅主席：

- 一、學校自籌款 15%，代表學校自籌款增加，請說明有無經過一定的程序變更或核定。
- 二、請提案單位於開會前提早提供資料以利經費稽核委員以自己專業能力查核自己系所購買之各項設備或經費使用是否得當，以符合獎補助款的精神。
- 三、建議專責小組在開會時盡量不要在程序上太多著墨，應增加專業上的評估。

研發處：程序變更或經費核定一定會通過專責小組會議。本處事前會先召開協調會議，通過支用比例並專案送校長簽核再提專責小組審查。

沈委員：獎補助經費之查核，是否應在經費核發前查核，不應為事後查核。

研發處：目前獎補助款核定之程序皆依教育部所訂程序辦理。獎補助經費前半段作業皆為專責小組之權責，執行結果須經經費稽核委員會通過始可報部。（私立技專校院整體發展獎補助經費執行清冊之注意事項）

莊委員：教育部如何分配各校獎補助經費。

研發處：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』獎補助核配基準：

（一）各校補助部分之金額依下列基準核算：

1. 基本補助額（占補助經費百分之二十）
2. 學生加權（占補助經費百分之三十）
3. 現有合格加權專任教師及加權生師比（占補助經費百分之十）
4. 教學資源投入（占補助經費之百分之十五）

5. 校務發展經費籌措成效 (占補助經費之百分之十五)
6. 職員費用比率 (占補助經費之百分之五)
7. 樓地板面積 (占補助經費百分之五)

(二) 獎助款分配區分為計畫型獎助及績效型獎助：

1. 計畫型獎助 (占總經費百分之三十)
2. 績效型獎助 (占總經費百分之四十)
 - (1) 教育評鑑成績 (占績效獎助之百分之二十)：
 - (2) 技職教育特色 (占績效獎助之百分之三十五)：
 - (3) 改善師資成效 (占績效獎助之百分之十五)：
 - (4) 經費支用及執行績效 (占績效獎助之百分之二十)：
 - (5) 會計行政成績 (占績效獎助之百分之五)：
 - (6) 學輔相關政策績效 (占績效獎助之百分之五)：

(三) 其他獎補助核配基準未明訂事項得依本要點相關作業規定手冊辦理。

羅主席：

- 一、委員每學期藉由經費稽核工作之實施抽點各單位獎補助經費之使用及各項教學設備之購買情形，再於開會時查核獎補助清冊，即符合獎補助款使用之要項。
- 二、學校自籌款部分變動應經過一定的程序且經校長核定。請承辦單位於開會前將資料 e-mail 各委員審核。

決議：通過。

提案二、審議 98 學年度第一學期經費稽核成果彙整表。

提案單位：秘書室

單位	稽核項目	缺點及建議	執行單位回覆
日間部學生自治單位	三、預算執行情形	請確認學生自治會費使用範圍。(宜在支用相關規定明列)	已著手進行相關法規的修訂，預計下學期施行
	五、上次稽核缺點之改進情形	1. 應落實預算制度-已有改善。 2. 核銷申請單相關簽章應註明日期-已有改善 建議：法規宜明確規範(對自治會)	已著手進行相關法規的修訂，預計下學期施行
學務處	1. 雙頻道無線電對講機共 18 台 2. 混音擴大機及音響監聽系統 3. 廣播設備	器材附件甚多，建議多利用置物架存放。並將附件列表以利保管。同時借用時使用 Check list 外以利借用處理。	以現有櫃架置放以便利借用處理。

李委員：已與業務承辦單位討論，今年與去年較不相同是除學生自治單位外增加了學生議會，既然有學生議會，應將學生自治會的經費及預算包含執行情況應由學生議會來審核及作會議紀錄。

莊委員：因學務處器材附件相當多，為使較容易盤點及擺放建議多利用置物架存放。

羅主席：將再建議學務處做各項設備附件之擺放規劃。

林思毅委員：本次至學務處衛保組稽核尚有兩項建議：

- 一、預算編列表相關資料不齊全，無法了解預算編列及相關依據。
- 二、無藥品及耗材領用紀錄及控管紀錄。

羅主席：據了解目前衛保組之藥品皆為成藥如頭痛藥、胃藥、綠油精及外傷用之包紮等等。
且委員稽核應以 98 學年度內執行為主。

決議：經費稽核成果准予備查。

提案三、委員每月至總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之結果彙整表。

提案單位：秘書室

東南科技大學盤點稽核表

受檢單位：總務處出納組

盤點項目	稽核月份	稽核委員審查意見	稽核委員
本委員會每月應盤點現金、銀行存款、有價證券，並作成書面紀錄，經二分之一以上委員簽名或蓋章。	10 月	1. 各項收支無誤。 2. 單據齊全。	李權泰 鍾隆文
	11 月	1. 零用金支出明細無誤。 2. 一般定存共 353, 756, 143 元。 擴校基金共 151, 000, 000 元。 總計：504, 756, 143	范秋足 周錫強
	12 月	1. 零用金支出明細無誤。 2. 一般定存共 353, 756, 143 元。 擴校基金共 151, 000, 000 元。	李光泰 丁幼傑

決議：「總務處盤點現金、銀行存款及有價證券之成果彙整表」部分，准予備查。

肆、臨時動議：無。

伍、主席結論：

- 一、經費稽核委員爾後實施稽核工作時，應針對學校經費之使用有無浪費情形，提會討論。
- 二、日前查核各系預算時發現某一些系預算中，如文具、耗材之使用有浮濫情形，請會計室在預算編列時應更精確審查。
- 三、現階段提倡綠色節能計畫，應以現況節能（如節電、冷氣、水等）為主再輔以電力評估、電力控制及節電設備更新為方向。
- 四、本次會議紀錄資料完成後，請會學務處、總務處及會計室參考。

陸、散會（下午 3：20）

紀錄：

林思毅 1/20

主席：

羅大鼎 1/20