

東南科技大學 98 學年度第 2 學期第 1 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：99 年 03 月 17 日 (星期三) 下午 3:20

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				
資管系		陳俊豪			陳俊豪	
休管系		鍾隆文			鍾隆文	
工管系		孫忠銓				
企管系		范秋足			范秋足	
環安系		蔡景松			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：

東南科技大學 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：99 年 03 月 17 日（星期三）下午 3：20 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：13 人

缺席人員：陳俊豪（公假）、曹齊平（事假）、丁幼傑（病假）、孫忠銓（事假）。

壹、主席致詞：各位委員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 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、本學期稽核以學校自籌款、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。

二、98 學年度各單位經費稽核人員編組表如下：

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、范秋足
	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
	學生活動中心（夜）	周錫強
三、總務處	羅大雄、孫忠銓、陳俊豪	
四、會計室	李光泰、羅大雄、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	

決議：通過同意 99.06.09 (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. 擴校基金至 98.12.31 止 151,000,000 (單據無誤) 2. 一般定存—一銀：54,945,393 (單據無誤) 3. 土銀定存：298,810,750 (單據無誤) 以上 98.12.31 止數額	莊憲民 林思毅
	02 月	1. 各項收支無誤。 2. 單據齊全。	李權泰 鐘隆文
	03 月	1. 截至目前一般定存：265,954,455 元 2. 擴校基金仍維持：151,000,000 元 3. 各項經費收支均依定實施，無誤。	周錫強 高淑芬

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：

案由：擬請辭經費稽核委員會主任委員，並改選新主任委員。

提案人：羅主任委員

說明：

一、本委員會之設置，是代表全體教職員了解學校行政作業上之經費收入、支出及保管情形；故委員會之成立需有獨立性及代表性之行為。為消除獎補助經費運用績效訪視委員之疑慮，本人願辭去主任委員一職。

二、改選 98 學年度第二學期經費稽核委員會主任委員。

決議：經出席委員舉手表決，沈吉來委員 10 票，范秋足委員 3 票；沈吉來委員榮任本學期經費稽核委員會召集人。

伍、主席結論：下一次會議由沈吉來委員擔任主任委員，並感謝各位委員協助經費稽核委員會之運作與執行，請繼續保持。

陸、散會 (下午 4:10)

紀錄：

林亞瑜 3/12

主席：

羅大 3/12

東南科技大學 98 學年度第 2 學期第 2 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：99 年 06 月 30 日（星期三）下午 3：10

地點：中山樓五樓會議室

主席：沈委員吉來

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				
機械系		翁文德			翁文德	
電機系		周錫強		請假		
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		請病假		
工管系		孫忠銓				
企管系		范秋足			范秋足	
環安系		蔡景松			蔡景松	
環管系		李權泰			李權泰	
機電系		曹齊平			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：

東南科技大學 98 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：99 年 06 月 30 日（星期三）下午 3：20 分

地點：中山樓五樓會議室

紀錄：林雪瑜

主席：沈吉來委員

出席人員：詳如簽到單 應到人數：17 人 實到人數：11 人

缺席人員：莊憲民、周錫強（事假）、鍾隆文（病假）、孫忠銓（事假）、蔡景松（公假）、董明麗。

壹、主席致詞：各位委員對今日議程若無意見，依會議程序進行。

貳、宣讀 98 學年度第 2 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、審議 98 學年度第二學期經費稽核成果彙整表。（請參閱第 3 頁）

提案單位：秘書室

說明：

- 一、機電科技系之獎補助經費編列於 99 下半年度，尚未購置設備。
- 二、電機系及環安系因獎補助經費編列購置設備已於上學年度購置完畢。
- 三、通識教育中心未編列經費採購設備。
- 四、

單位	稽核項目	優點	審查意見及建議事項	執行單位回覆
會計室	預算編列	1. 與各系溝通良好並落實。 2. 預算編列精確度高。	可扮演更積極的角色。	會計室將遵照委員建議，主動提供財務相關資訊給各決策單位以及協助各單位將經費控管更加落實。

羅專門委員：會計單位不能只是消極的提供預算資料或經費數字，對於異常現象應主動積極提出。

決議：98 學年度第二學期經費稽核成果彙整表，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	04 月	1. 截至目前一般定存金額為：265,954,455 元整無誤。 2. 擴校基金維持金額：	孫忠銓 蔡景松

券，並作成書面紀錄，經二分之一以上委員簽名或蓋章。		151,000,000 元整無誤。 3. 其餘各項經費收支均依規定執行無誤。	
	05 月	1. 零用金支出明細無誤。 2. 一般定存截至目前： 265,954,455 元。 3. 擴校基金維持金額： 151,000,000 元。	羅大雄 翁文德
	06 月	1. 零用金支出明細無誤。 2. 一般定存截至目前： 310,204,455 元。 3. 擴校基金維持金額： 151,000,000 元。	鍾隆文 李權泰

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：

曹齊平委員：建議往後經費稽核工作不應只稽核獎補助款購置之設備，應包含各項預算經費使用之項目。

主席：本次為 98 學年度第二學期最後一次稽核會議，99 學年度有新的委員加入，可考慮將曹委員之建議，轉請下屆委員納入經費稽核工作範圍內。

伍、散會（下午 4：10）

紀錄：

林雪瑜 7/8

主席：

沈吉來 7/8

東南科技大學 99 學年度第 1 學期第 1 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：99 年 10 月 06 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		方耀鴻			方耀鴻	
機械系		林建興			(上課)	
電機系		周錫強			周錫強	
應英系		林思毅			林思毅	
營科系		蘇世豐			蘇世豐	
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			蔡景松	
環管系		李權泰			李權泰	
機電系		王俊程			王俊程	
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		張雲珍			張雲珍	

列席人員：

東南科技大學 99 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：99 年 10 月 06 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：15 人

缺席人員：林建興（上課）、李光泰（上課）。

壹、推選主席：

李副校長：

- 一、經費稽核為事後稽核的工作，並於每月至出納盤點，明瞭校內經費使用情形，提供經費使用最好的方式。
- 二、依經費稽核委員會之設置辦法，委員之職責規定如下：
 - （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）關於校產添置租賃或讓售事項得加以稽核。
 - （四）關於財務上增進效率與開源節流措施之稽核，得就所見提供校長採擇施行。
 - （五）其它經費稽核事項。
- 三、依據經費稽核委員會設置辦法，主任委員由委員互選產生。目前提名有「沈吉來委員」及「董明麗委員」，經委員投票表決由董明麗委員擔任本次主任委員。

貳、主席致詞：各位委員對今日議程若無意見，依會議程序進行。

參、宣讀 98 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 99 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

說明：

一、受稽核單位與稽核要項：

- （一）教學研究單位：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：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。

二、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。

三、稽核時間與地點：99、12、15（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。

四、稽核人員依任務編組表對各單位進行查核，並將各單位之優、缺點記載於「經費稽核評比表」中，並請於稽核後一週內，送交秘書室彙整。

五、成果報告：各組稽核人員將各單位之稽核結果，於各學期經費稽核委員會會議中報告，針對各單位之優缺點及待改進之事項進行檢討。

決議：實施計畫照案通過。

東南科技大學 99 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	◎王俊程、*董明麗
	◎機械系、*機電科技學系	◎李光泰、*孫忠銓
	◎電機系、*環安系	◎王俊程、*林思毅
	◎營科系、*應英系	◎陳俊豪、*董明麗
	◎工管系、*企管系	◎張雲珍、*周錫強
	◎休管系、*環管系	◎范秋足、*蔡景松
	◎資管系、*通識教育中心	◎林建興、*鐘隆文
二、學生自治單位	◎學生活動中心（日） *學生活動中心（夜）	◎周錫強 *李權泰
三、總務處	羅大雄、林思毅、林建興	
四、會計室	方耀鴻、沈吉來、羅大雄	
五、圖書館	沈吉來、陳俊豪、方耀鴻	
六、學務處	孫忠銓、李光泰、蘇世豐	

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：少數委員授權秘書室排定，餘依委員自行排定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
09	董明麗、張雲珍	01	王俊程、范秋足	05	王俊程、張雲珍
10	鍾隆文、孫忠銓	02	沈吉來、方耀鴻	06	董明麗、陳俊豪
11	周錫強、陳俊豪	03	周錫強、蔡景松	07	林思毅、李權泰
12	林思毅、林建興	04	林建興、蘇世豐	08	沈吉來、方耀鴻

伍、臨時動議：

(一) 沈吉來委員：電子系洪鴻文老師想了解 98 學年度暑修教師鐘點費為何尚未發放。依據委員 7、8、9 月盤點資料顯示學校資金並無短缺，為何暑修費未能即時撥入。

方耀鴻委員：9 月 24 日課務組已在校內系統 cip 發送「有關暑修鐘點費及九月的超鐘點費說明」內容如下：

『關於九月的超鐘點費及暑修鐘點費無法匯入各位老師的帳戶，課務組十分抱歉，茲說明如下：

- 一、暑修鐘點費：學生重修是無法就學貸款的，許多同學因家境關係需自籌重修費，無法及時在暑修開課前繳費，課務組同仁的確因這幾位學生而誤到結報暑修鐘點費。
- 二、九月的超鐘點費：課務組每年八月須等新生註冊確定班級數後才能開始排課，隨著日間部班級數增加以及成立新系又吃掉一些普通教室，課務組排課所需工作天數一直在增加。開學前後又辦理延修生、在校生、轉學生的加退選，通常無法及時核算出九月的超鐘點費。上述鐘點費均可在 10 月份發放，請各位老師見諒！』

羅大雄委員：暑修教師鐘點費往年皆於 9 月撥發，今年為何延遲，請相關單位改進。

(二) 方耀鴻委員：學校已有固定時間安排各教學單位全面設備互相盤點及全面盤點，為何還需抽點設備。

羅大雄委員：盤點是行政權，經費稽核委員是稽核權，會計師查帳也需抽點，每一個人權的職責及角度是不一樣的，甚至獎補助款的訪視也需盤點，以證明經費之使用是否無誤。所以經費稽核委員抽點設備也是為了解經費購置設備之使用是否恰當無閒置或浪費情形。

(三) 方耀鴻委員：依據委員每月盤點顯示金額沒有變動，可否加以了解。

主席：依據委員每月稽核盤點內容包含現金、銀行存款及有價證券，所呈現的資料顯示金額完全相同，擬邀請會計主任下次列席加以說明。

陸、主席結論：謝謝大家。

柒、散會（下午 2：50）

紀錄：

林明堯 10/18

主席：

董明堯 10/18

東南科技大學 99 學年度第 1 學期第 2 次
經費稽核委員會會議簽到單

時間：100 年 01 月 14 日（星期五）下午 3：30

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		方耀鴻		方	耀鴻	
機械系		林建興		林	建興	
電機系		周錫強		周	錫強	
應英系		林思毅		林	思毅	
營科系		蘇世豐		蘇	世豐	
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		蔡	景松	
環管系		李權泰		李	權泰	
機電系		王俊程		王	俊程	
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		張雲珍		張	雲珍	

列席人員：龐介揚、林淑玟、王耀文、李勇堅

東南科技大學 99 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：100 年 01 月 14 日（星期五）下午 3：30 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：17 人

列席人員：研發長：李粵堅、會計主任：王俐文、技服組組長：顧介梅、技服組助理：林琬玟。

壹、主席致詞（略）

貳、宣讀 99 學年度第一學期第一次經費稽核委員會會議決議事項。

決議：准予備查。

參、討論事項：

提案一、本校 99 年度私立技專校院整體發展經費執行清冊，提請查核。

提案單位：研發處

說明：

一、本校執行 99 年度私立技專校院整體發展獎補助款，經常門與資本門均執行完畢。

二、依教育部規定執行清冊需經經費稽核委員會先行審核通過後始能備文報部。

（一）董主席：為節省時間，先請教幾個問題。

依研發處執行清冊第 52 頁，新進老師每月補助 29515 元每月近 3 萬元，請問為何補助？占用許多人事費。

會計主任：教育部的補助經費，是補助人事費，不是額外給當事人。98 學年度所有收入，人事費佔所有費用收入的 71.8%，剩餘 28.2% 為其他用途支出，會計室及人事室希望各委員在稽核的時候對經費是否有浪費及濫支部分能提出建議，使預算或所謂補助款的運用上才能充分利用。

研發長：此補助經費為教育部鼓勵學校新聘師資所使用，非額外補助。

（二）董主席：機械系陳坤男教授應邀美國馬里蘭大學擔任訪問學者。他請教過人事室，人事主任說只能留職停薪。個人認為研發處是在鼓勵獎勵老師。在國外擔任訪問學者對個人或學校而言都是一種殊榮。學校應獎勵傑出老師留職留薪。

研發長：學校目前沒有老師獲政府單位補助至校外進行相關研究的實施辦法，陳老師也已提出簽呈請校長核示。校長已要求人事室及研發處儘速修訂辦法，研發處將儘速擬訂相關辦法，辦法中有關申請教師的年資及敘薪問題將與人事室商討。

董主席：所以陳老師可能會來不及等到辦法通過了？我們是否可以破例讓他能享有留職留薪外，還在網路上告知大家這件光榮的事情。因為不論私立大學甚至國立大學也沒有幾位教授能像他一樣可以到國外擔任訪問學者。

研發長：研發處非常鼓勵老師爭取校外資源，進行研究工作。但現沒有相關辦法可以馬上執行，我們會儘速研訂辦法。

董主席：陳老師留職停薪的部分是否可由人事單位、研發處或會計單位儘速提出辦

法。

羅委員：站在經費稽核委員的角度為事後稽核，我們尊重教評會的決定，行與不行不是人事單位或會計單位可以決定。

研發長：跟各位委員報告，目前陳老師的案件尚無辦法可依循實施。研發處將儘速研擬辦法，期在陳老師 8/1 出國前擬定相關辦法，但辦法也是草擬仍須經校教評會及相關會議通過後才能實施。

(三) 董主席：在 99 年研發處執行清冊上，第 193 頁清冊部分到 213 共 20 頁，第 1 個序號都是潘敏政電子系副教授，他受獎是 2010 第 7 屆國家新創獎，但是從 193 至 213 頁共出現 20 次，不知是何原因？

顧組長：跟主席報告，因寄給大家時格式無法自動換列，字體不夠大或無法呈現的，潘敏政老師資料的部份，因設「跨頁標題重複」所以產生多筆重複資料。都已做修正。

董主席：這是 1/12 日下午 4 點 45 分寄給各委員的，請問已修正嗎？

顧組長：檔案都已重新做修正。

董主席：各位委員對於清冊還有沒有其它問題？

(四) 羅委員：本次獎補助款核銷清冊，專責小組同意各單位使用，但經費使用之後可有改善的空間。

1. 第 090-094 項環管系 6 台筆電的申請，使用的理由給學生做報告及一些研究用，筆記型電腦管理是一件困擾的事，為何買 6 台筆電讓系裡及學生使用，審查機制在哪裡？由哪一個單位審查？花的錢讓人心驚膽跳。

2. 電力電子研究中心、微奈米科技研究中心、綠色研究中心等算不算研究單位？他們可不可以使用這個經費承辦單位需要思考一下，這幾個中心有沒有產能？他們接計畫較容易，是否不要跟教學單位搶預算，請管理單位針對這個問題做討論。

另外提出一些意見有關單位可以參考一下，依據以前的了解，教育部補助款是教學使用，行政單位若使用購買電腦、列表機與教學無關，訪視委員提出來是會扣分的，可否於清冊中使用單位名稱修正。

3. 第 83-84 項，環管系有兩項買收銀機且放在該系圖書室使用，審核單位有沒有了解到底是做什麼？如果是企管系使用收銀機可供教學訓練，但環管系購買收銀機是否需要更大的說服力？

4. 第 86 項環管系買英文版軟體，英文版軟體在我們學校環境有沒有辦法使用到，有誰可去了解稽核審查。另外環管系買統計的軟體及許多商業軟體，放置在老師研究室，將來訪視時將變成缺點。

5. 另外機電科技系買的設備都很單純也很整齊應是同一家廠商提供，容易造成採購上的誤解。

6. 第 119 項休管系花 79 萬買一個戶外高空體能訓練系統在龍谷網球場設立，將來需有更多在戶外管理及安全使用上的維護。提醒休管系不是花了 80 萬買了東西丟在那裡風吹雨淋設備很快就沒有了。

7. 第 121 項有很多單位主任購買印表機「在使用上註明為教學使用」。

8. 第 122 繪圖機是否使用於教學圖表製作？
9. 第 126 管理學院買軟體系統，建議學校對於金額大的軟體驗收及使用狀況應建立資料備查，各系應建立制度所購買的軟體不要只有一兩位老師在使用。一般應用軟體拿來教學用，學生學了有沒有用，這些都是要討論的，以上是我的建議案請管理單位參考。

研發長：感謝委員就教，首先先跟委員致歉並說明，因教育部來文宣導各級單位應減少文件大量印製，故會議上參考資料只印了 3 份，審核資料已事先 e-mail 寄給各位委員參考，會議進行由電腦播放。若讓委員感覺審查不便，敬請見諒。

研發處是最後的彙整單位，也善盡建議的責任。目前教育部補助款編列並使用的程序：先由研發處依原規劃之核發比例原則，計算各單位當年度使用額度的標準；由各系圖書儀器設備小組委員會討論、經過系級與院級會議審查各系各院要購買相關設備，再送研發處彙整，之後需再經教育部專責小組審閱通過後，各系各院才能購買。

研發處於今年實施獎補助款在資本門採購部份，持續在各個會議中提醒各教學單位，也善盡告知所購買的設備都必須用在學生教學上，且購買後須有完整的使用記錄以備來年教育部訪視。

羅委員所提到的部份，因在本會議上應有該系老師代表，煩請該系老師代表回去告訴當初建議採購的老師，羅委員於本會議中所指出的疑問。另軟體部分將於今年資本門部分特別提醒採購單位，需謹慎考量需求與教學用途，也將針對採購最後驗收與保管做相關機制管控。謝謝各位委員指正。

羅委員：因經費稽核委員不能跟專責小組委員及設備小組委員重複，所以對於設備採購不見得了解，提出的建議最主要是透過研發處的審查。因購買之設備如覺得不太理想。於下次專責小組審查時建議由彙整單位提出來，由專責小組討論刪除或更改。希望針對此次建議盡量去因應，與訪視有關，請於專責小組會議上清楚提醒。

王委員：羅委員真的很用心，提出的意見都一針見血，提給各系的建議應列入會議紀錄送給各系詳閱，各系針對自己的部分都應該有一些因應，以避免教育部訪視時出現缺點。

方委員：因我們不夠專業，提了很多問題又如何了，只是浪費大家的時間。

孫委員：我認為經費稽核委員會是經費追認委員，是來背書的。要發揮經費稽核的功能應於各單位提出購買前就要審核。建議開經費稽核會議時間應在設備報出來及購買之前就需要開會，事先就要審核事後只要簽核。事先審核該刪該減就好辦。建議下學期開始應事前及進行中審，不要事後審。

董主席：我認為，下學期開始各單位系所有的設備購買之前先經過專責小組核可之後，再到經費稽核審核。我們不要只是擔任經費稽核追認委員。執行清冊第一頁註明很清楚，記載我們經費稽核委員是要負責任的。

方委員：我贊成羅委員說明經費稽核委員應事後稽核審查使用狀況，至於設備購買不妥時，在依規定的機制懲罰；我們不是專業的不可能事前審核。

王委員：我們經費稽核委員會有我們的職責不要擴權，我們就扮演如同監察員，就發生的事行使稽核職權，各委員審核後有不妥或不錯的建議，應請系或院答覆，讓他們有所警惕，下學年編列時將有所警覺。

羅委員：教育部訪視時，只要訪視委員有提出意見，承辦單位皆會記下來給使用單位要求說明。請承辦單位彙整本次所列之建議及說明使用狀況備查，由使用單位回覆於下次會議中承辦單位列席說明。

研發長：本單位將彙整委員針對採購設備的疑問，並請原採購單位提出說明。所彙整之回覆說明將於下次會議提出。

決議：一、通過。

二、附帶請原採購單位提出說明及使用資料備查。

(五) 董主席：請問教學資源中心的經費來源為何？在執行時有無稽核單位？在座委員有誰曾經去稽核過？請教會計主任其經費來源佔學校支出百分比是多少？

會計主任：教學資源中心經費是由單位編列預算而來。教學資源中心原來的經費由教學卓越計畫編列，因去年沒有獲得補助，所以經費的部分由學校支應。

董主席：預算是由哪個單位編列？

會計主任：會計室主導，各處室編列。98 學年度教學資源中心總預算扣除全部，資本門 541901 元，經常門部份包括折舊攤銷部份，加上經常門總預算 1926713 元，教學資源中心當時為卓越計畫設立，因前年未拿到計畫今年尚未知道。為爭取到卓越計畫而增加設備的需求，其經費經過專責小組審核，核定的金額為 54 萬包含耗材及攤銷固定資產及設備折舊攤銷。佔學校總預算一小部分。期望今年卓越計畫可以拿的到。

沈吉來：請問教學資源中心是否為學校的單位？為何沒有經費的稽核？

羅委員：只要使用學校經費的單位都應該經過經費稽核。除教學資源中心外其他如電算中心以及語言中心、管理學院、工程學院、綠色中心、電力電子研究中心等都應列入稽核。

董主席：請各位委員從這個月就可以開始去稽核教學資源中心、語言中心、電算中心等等各單位的經費支出。

提案二、審議 99 學年度第一學期經費稽核成果彙整表。

提案單位：秘書室

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. 截至目前一般定存金額為 NT\$342,654,455 元整無誤。 2. 擴校基金為 NT\$151,000,000 元整無誤。 3. 其餘各項經費收支均依規定執行無誤。	孫忠銓 鍾隆文
	11 月	1. 各項經費按規定支出。 2. 截至目前一般定存金額為	陳俊豪 周錫強

		NT\$342,654,455 元整。 3. 擴校基金共 151,000,000 元整。	
	12 月	1. 各項經費按規定支出。 2. 擴校基金共 151,000,000 元整。 3. 截至目前一般定存金額為 NT\$342,654,455 元整。	林建興 林思毅

(一) 董主席：請教會計主任（第一次會議紀錄）委員每月到出納組盤點，包含定存及擴校基金金額數字沒有變動，不知原因為何？

會計主任：定存為學校結餘，除非必要，一般不動用，

董主席：定存利息何時可以入帳？

會計主任：現在我們都是赤字預算，沒用到或減少是好事，如果增加更好。所以各位委員往後也可密切注意這個餘額。

決議：准予備查。

肆、臨時動議（無）

伍、散會（下午 4：40）

紀錄：林智瑜 1/20

主席：董明慶 1/20