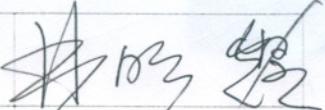
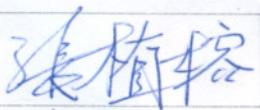
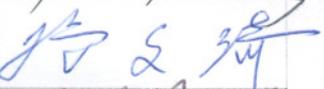
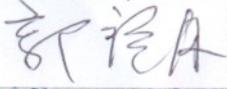
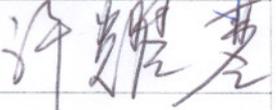
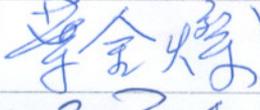
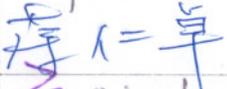
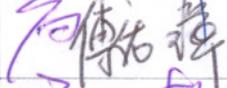
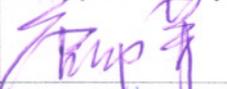
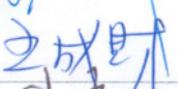
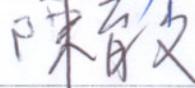
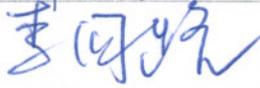
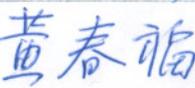


萬能科技大學 98 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核會議委員名單

壹、時間：99 年 01 月 15 日

貳、地點：三樓會議室

參、出席委員：

通識教育中心	林明煌		管理學院	張植榕	
通識教育中心	駱文琦		管理學院	郭祥舟	
工程學院	許耀基		管理學院	葉金燦	
工程學院	蔡仁卓		管理學院	孫屏台	
工程學院	傅佑璋		管理學院	王金印	
工程學院	唐幼華		管理學院	王成財	
工程學院	王美雪		電資學院	陳育文	
管理學院	陳美純		電資學院	陳聰明	
管理學院	李國路		電資學院	黃春福	
管理學院	李光廷				

四、列席人員：

謝翊穎 0115 廖珠 周錫

五、主席：

張植榕

紀錄：

張建民

萬能科技大學 98 學年第 1 學期第 2 次經費稽核委員會議記錄

時間：99 年 01 月 15 日(五)上午十時整

地點：行政大樓三樓會議室

壹、 主席致詞：

貳、 業務報告：

參、 上次稽核案報告與檢討：98 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會議通過
共有四個稽核案，詳如附件（一）。

肆、 稽核案：

稽核案一：

案由：教育部各項獎補助款暨其它經費案。

說明：如附件(二)

稽核結果報告：如附件

決議：經查核後上次缺施均以改正，其它稽核無誤。

稽核案二：

案由：98 年 10 至 12 月經費收支。

說明：如附件(三)

稽核結果報告：如附件

決議：稽核無誤。

稽核案三：

案由：98 學年度第 2 次財產報廢減損案。

說明：如附件(四)

決議：稽核無誤。

稽核結果報告：如附件

伍、臨時動議

陸、散會。

附 件

附件(一)

萬能科技大學 98 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會議稽核案

案由	稽核案	備註
一	教育部各項獎補助款暨其它經費，稽核案	98 學年第 1 學期第 1 次學生自治團體：委員稽核缺失，請課外活動組提出處理辦法，並列為本次稽核要點，處理辦法如附件，稽核結果如稽核報告
二	98 年 06 至 09 月經費收支	稽核無誤
三	97 學年度決算	稽核無誤
四	98 學年度第 1 次財產報廢減損案	稽核無誤

萬能科技大學 98 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核總結報告

99.1.15

一、教育部各項獎補助款暨其它經費案

98 年度整體發展獎補助經費—資本門

查核重點：支用計畫、中長期計畫、帳冊憑證、採購記錄、合約等

稽核委員：陳美純委員

稽核地點：會計室、圖書館

受稽核單位：圖書館

稽核意見：圖書採購明細金額均詳實登載稽查無誤

稽核委員：王美雪委員

稽核地點：會計室、經管所、營科系

受稽核單位：經管所、營科系

稽核意見：經抽查設備優先序 66 和 58 後，查核無誤。

稽核委員：葉金燦委員

稽核地點：會計室、營科系

受稽核單位：營科系

稽核意見：稽核無誤

98 年度整體發展獎補助經費—經常門

查核重點：支用計畫、帳冊憑證、規章、心得報告等

稽核委員：郭祥舟委員

稽核地點：人事室、會計室

稽核意見：帳冊內容符合規定，資料完整確實

稽核委員：陳育文委員

稽核地點：人事室、會計室

稽核意見：1 稽核化材系林麗惠老師等人參加第六屆亞太國際電漿技術與應用研討會，包含發表論文及研習成果報告與申請報告費均依相關辦法確實辦理

2 稽核營科系余貴坤老師等人參加 2009 第 13 屆大地工程學術研討會，包含發表論文及研習成果報告與申請報告費均依相關辦法確實辦理

稽核委員：李國路委員

稽核地點：人事室、會計室
稽核意見：抽查部分均符合規定

教育部其他專案補助款及教學卓越計畫

查核重點：收支結算表、採購記錄、帳冊憑證、合約等

稽核委員：駱文琦委員

稽核地點：化材系、會計室

受稽核單位：化材系

計畫名稱：軟性電子元件材料與製程教學研究專案

稽核意見：稽核無誤

稽核委員：孫屏台委員

稽核地點：會計室

受稽核單位：會計室

計畫名稱：提升台灣與馬來西亞、印尼之學術交流

稽核意見：相關經費均按規定執行、稽核無誤

學輔專款

查核重點：採購記錄、支用計畫、帳冊憑證、成果報告等

稽核委員：陳聰明委員

計畫名稱：98 年度學輔工作專款

稽核地點：學務處課外活動組及其他各組、室、中心、會計室

稽核意見：1.所抽查各項經費支出，佐證資料均完整
2.所抽查個項目已設專帳；且專帳和學校總帳，以在電腦記錄相互勾稽無誤
3.所抽查學輔經費，已事先有審查會議；有活動計畫及成果報告，符合原計畫；所抽各項活動資料以保存良好；經費流用超出 20%，確已以公文報教育部核准

稽核委員：王金印委員

計畫名稱：98 年度學輔工作專款

稽核地點：學務處課外活動組及其他各組、室、中心、會計室

稽核意見：經抽查憑證編號 G1~01, B3-01 和 1C2-17 等類別，查核無誤。

缺失情形說明：無

學生自治團體

查核重點：活動紀錄、帳冊憑證等

稽核委員：王成財委員

受稽核單位：課指組、課指組

稽核地點：課指組、學生自治團體

稽核意見：就所稽核之資料，甚為完整、並無不符

稽核委員：林明煌委員

受稽核單位：課指組、學生會

稽核地點：課指組、學生自治團體：學生會

稽核意見：上次缺失已改正

建教合作

查核重點：合約、帳冊憑證

稽核委員：李光廷委員

計畫名稱：行銷服務業建構企業績效管理系統之研究

受稽核單位：企管系

稽核地點：會計室

稽核意見：一切單據及佐證資料齊全，完全符合規定

計畫名稱：數位保健系統計畫

受稽核單位：光電系

稽核地點：會計室

稽核意見：只有人事費支出，資料完整，符合規定

稽核委員：蔡仁卓委員

計畫名稱：資產管理與活化—都市更新專論

受稽核單位：財金系

稽核地點：會計室

稽核意見：稽核無異狀

推廣教育

查核重點：計畫、帳冊憑證、課表等

稽核委員：許耀基委員

班別名稱：台北觀休周六學分班
受稽核單位：推職中心
稽核地點：推職中心、會計室、出納組
稽核意見：稽核無誤
稽核委員：傅佑璋委員
班別名稱：台北觀光四技學分專班—三井
受稽核單位：推職中心
稽核地點：推職中心、會計室、出納組
稽核意見：無

二、98/10~98/12 經費收支

9806~9809 經費收支明細

查核重點：存摺、帳冊憑證

稽核委員：黃春福委員
受稽核單位：會計室、出納組
稽核地點：會計室、出納組
稽核結果：查無缺失

三、財產減損案

查核重點：財產減損單、財管辦法、抽點財產

稽核委員：唐幼華委員
受稽核單位：保管組及其他單位
稽核地點：保管組及其他單位
稽核結果：查核財產減損依照規定作業程序辦理，並將報廢儀器移送總務處倉庫存放

萬能科技大學 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核會議委員名單

壹、時間：99 年 07 月 07 日

貳、地點：行政大樓三樓

參、出席委員：

通識教育中心	林明煌	
通識教育中心	駱文琦	
工程學院	許耀基	許耀基
工程學院	蔡仁卓	蔡仁卓
工程學院	傅佑璋	
工程學院	唐幼華	唐幼華
工程學院	王美雪	王美雪
管理學院	陳美純	
管理學院	李國路	李國路
管理學院	李光廷	李光廷

管理學院	張植榕	張植榕
管理學院	郭祥舟	郭祥舟
管理學院	葉金燦	葉金燦
管理學院	孫屏台	孫屏台
管理學院	王金印	王金印
管理學院	王成財	王成財
電資學院	陳育文	陳育文
電資學院	陳聰明	陳聰明
電資學院	黃春福	黃春福

四、列席人員：鄭章瑞 廖和珠 王國輝 李雅琪

五、主席：張植榕

紀錄：張建民

萬能科技大學 98 學年第 2 學期第 1 次經費稽核委員會議記錄

時間：99 年 07 月 07 日(三)上午十時整

地點：行政大樓三樓會議室

壹、 主席致詞：略

貳、 業務報告：本次會議因該是本屆委員最後一次稽核會議，教育部來函於 99 年 2 月起廢止公私立大學院校經費稽核委員會實施要點，改以學校內部控置制制度實施辦法為稽核辦法。所以會提案請各位委員延任半年

參、 上次稽核案報告與檢討：98 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核委員會議通過共有三個稽核案，詳如附件（一）。

肆、 稽核案：

稽核案一：

案由：教育部各項獎補助款暨其它經費案。

說明：如附件(二)

決議：稽核無誤。

稽核案二：

案由：99 年 01 至 05 月經費收支。

說明：如附件(三)

決議：稽核無誤。

稽核案三：

案由：98 學年度第 3 次財產報廢減損案。

說明：如附件(四)

決議：稽核無誤。

討論提案

案由：經費稽核委員任期延續案，提請討論。

說明：一、教育部來函於 99 年 2 月起廢止公私立大學院校經費稽核委員會實施要點，改以學校內部控置制制度實施辦法為稽核辦法。

二、內部控置制制度實施辦法依教育部規訂需在 99 年 12 月前完成建立，在未完成建立前需以經費稽核會議稽核相關經費運用。

三、本屆經費稽核會議委員任期在 99 年 7 月 31 日屆滿。因下屆委員任期只有一學期，

為使會議運作順暢，且對相關經費確實稽核。本屆經費稽核會議委員任期續至 99 年 12 月 31 日止。

四、本屆經費稽核會議委員有通識教育中心 2 位委員於 98 學年度退休，管理學院 1 位委員於 99 學年度接任教學單位主任。其缺額通識教育中心由汪慧瑜及李詩賓老師接任，管理學院由梁進龍老師接任。

五、本案於 99 年 6 月 25 日經校務會議通過。

決議：依說明通過

伍、臨時動議

陸、散會。

附件

附件(一)

萬能科技大學 98 學年度第 1 學期第 2 次經費稽核委員會議稽核案

案由	稽核案	備註
一	教育部各項獎補助款暨其它經費， 稽核案	稽核無誤
二	98 年 10 至 12 月經費收支	稽核無誤
三	98 學年度第 2 次財產報廢減損案， 稽核案	稽核無誤

萬能科技大學 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核總結報告

99.07.07

一、教育部各項獎補助款暨其它經費案

教育部其他專案補助款

查核重點：收支結算表、採購記錄、帳冊憑證、合約等

稽核委員：孫屏台委員

專案名稱：98 學年度身心障礙學生升大專校院甄試錄取且報到學生

稽核地點：會計室

受稽核單位：商設、觀休、資管等系

稽核意見：稽核結果正確無誤

稽核委員：葉金燦委員

稽核地點：會計室

稽核意見：與會計室相關資料與教育部專案支用計畫相符合

缺失情形說明：無缺失

學輔工作專款

查核重點：採購記錄、支用計畫、帳冊憑證、成果報告等

稽核委員：王美雪委員

計畫名稱：99 年度學輔工作專款

稽核地點：學務處課外活動組及其他各組、室、中心、會計室

稽核意見：本專款共分 A-H，8 個領域，經抽查 B 領域，營造安全校園生活部分稽核無誤。

稽核委員：王金印委員

計畫名稱：99 年度學輔工作專款

稽核地點：學務處課外活動組及其他各組、室、中心、會計室

稽核意見：經查課外活動組資料未發現缺失。

學生自治團體

查核重點：活動紀錄、帳冊憑證等

稽核委員：陳育文委員

受稽核單位：課指組、學生自治團體名稱：學生會

稽核地點：課指組、學生自治團體

稽核意見：稽核學生會、有專戶設定、並有收支明細帳，辦理大型活動，
如 38 週年校慶演唱會支出佐證發票明確。

缺失情形說明：至 5 月底經費結餘僅 41,611 元整，學校撥款似乎不足

稽核委員：林明煌委員

受稽核單位：課指組、學生自治團體：資管

稽核地點：課指組、學生自治團體

稽核意見：稽核無誤

建教合作

查核重點：合約、帳冊憑證

稽核委員：王成財委員

計畫名稱：街塵特性與對空氣品質影響之研究計畫

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：就所提供資料並無不符

計畫名稱：外勞仲介業經營成功因素研究

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：就所提供資料並無不符

計畫名稱：安全文件防偽設計原理應用於商業設計之研究

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：就所提供資料並無不符

計畫名稱：台灣地區硬式隱形眼鏡之消費者行為與促銷策略之研究

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：就所提供資料並無不符

計畫名稱：共押出塑膠薄膜之特性研究

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：就所提供資料並無不符

稽核委員：郭祥舟委員

計畫名稱：兆豐科技股份有限公司企業診斷

受稽核單位：企管系

稽核地點：會計室

稽核意見：帳目無誤，記載確實

計畫名稱：英語多媒體教科書適用性評估研究

受稽核單位：通識中心

稽核地點：會計室

稽核意見：帳目清楚、無誤

稽核委員：李國路委員

計畫名稱：ODF 製程框膠材料分析

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：查無不符情形

計畫名稱：評估改質後 PDMS 薄膜應用在乙醇滲蒸發程序

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：查無不符情形

計畫名稱：電子零組件業之員工教育訓練系統

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：查無不符情形

計畫名稱：應用釋氧劑於受油品污染土壤之微生物純化培育研究

受稽核單位：

稽核地點：會計室

稽核意見：查無不符情形

推廣教育

查核重點：計畫、帳冊憑證、課表等

稽核委員：許耀基委員

班別名稱：企管系四技學分隨班
受稽核單位：推職中心
稽核地點：推職中心、會計室、出納組
稽核意見：稽核無誤
缺失情形說明：無

稽核委員：傅佑璋委員

班別名稱：企管四技學分隨班、台北妝品(花蓮班)
受稽核單位：推職中心
稽核地點：推職中心、會計室、出納組
稽核意見：符合相關活動及計畫報支
缺失情形說明：無

二、9901~9905 經費收支明細帳

查核重點：存摺

稽核委員：黃春福委員

受稽核單位：出納組、會計室
稽核地點：出納組、會計室
稽核結果：查無缺失

稽核委員：李光廷委員

受稽核單位：出納組
稽核地點：出納組、會計室
稽核結果：帳目及轉帳調撥等依日期入帳，數目吻合
缺失情形說明：無

三、財產報廢減損案

查核重點：財產減損單、財管辦法、抽點財產

稽核委員：蔡仁卓委員

受稽核單位：保管組及其他單位
稽核地點：保管組及其他單位
稽核結果：稽核無誤
缺失情形說明：無

稽核委員：唐幼華委員

計畫名稱：保管組及其他單位

稽核地點：保管組及其他單位

稽核意見：財產報廢相關作業均依規定程序辦理

缺失情形說明：無

萬能科技大學 99 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核會議委員名單

壹、時間：99 年 11 月 05 日

貳、地點：行政大樓三樓

參、出席委員：

通識教育中心	汪慧瑜	汪慧瑜	管理學院	張植榕	張植榕
通識教育中心	李詩賓	李詩賓	管理學院	郭祥舟	郭祥舟
工程學院	許耀基	許耀基	管理學院	葉金燦	葉金燦
工程學院	蔡仁卓	蔡仁卓	管理學院	孫屏台	孫屏台
工程學院	傅佑璋	傅佑璋	管理學院	王金印	王金印
工程學院	唐幼華	唐幼華	管理學院	王成財	王成財
工程學院	王美雪	王美雪	電資學院	陳育文	陳育文
管理學院	陳美純		電資學院	陳聰明	陳聰明
管理學院	李國路	李國路	電資學院	黃春福	黃春福
管理學院	梁進龍	梁進龍			

四、列席人員：鄭幸瑞 廖承珠
謝安報 周錦可

五、主席：張植榕

紀錄：張建民

萬能科技大學 99 學年第 1 學期第 1 次經費稽核委員會議記錄

時間：99 年 11 月 05 日(五)上午十時整

地點：行政大樓三樓會議室

壹、 主席致詞：略

貳、 業務報告：學校內部控制制度已在 10 月份開始實施，經費稽核委員會原該依 99 學年度第 1 學期第 1 次校務會議決議執行廢止「經費稽核委員會設置辦法」。但考量內部控制制度為新設稽核單位，可能會有稽核未周全處，因此商請各委員再次執行經費稽核相關任務。本次會議結束後依校務會議決議廢止經費稽核委員會。承辦單位在此感謝委員的辛勞及配合。

參、 上次稽核案報告與檢討：98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會議通過共有三個稽核案，一個討論提案，詳如附件（一）。

肆、 稽核案：

稽核案一：

案由：教育部各項獎補助款暨其它經費案。

說明：如附件(二)。

稽核結果報告：本次會議在 99 年 11 月 4 日完成稽核。陳育文委員在稽核結果有疑慮處委員會處理報告如下：

學生自治團體：陳育文委員

缺失情形說明：因 11 月 1 日期中考周迎新演唱會已報發票，程序經辦人尚未完成辦理程序。

決議：因核銷時間為期中考周，考量學生課業繁忙不認定為缺失，但請課外活動組多加督導，其它稽核無誤。

稽核案二：

案由：99 年 06 至 09 月經費收支。

說明：如附件(三)。

稽核結果報告：如附件。

決議：稽核無誤。

稽核案三：

案由：98 學年度決算。

說明：如附件(四)。

稽核結果報告：如附件。

決議：稽核無誤。

稽核案四：

案由：99 學年度第 1 次財產報廢減損案。

說明：如附件(五)

稽核結果報告：如附件。

決議：稽核無誤。

伍、臨時動議：主席：因內部控制制度已在 10 月份開始實施，在這次會議結束後廢除經費稽核委員會。我在此感謝委員的辛勞。

陸、散會。

附 件

附件(一)

萬能科技大學 98 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會議稽核案

案由	稽核案	備註
一	教育部各項獎補助款暨其它經費， 稽核案	稽核無誤
二	99 年 01 至 05 月經費收支	稽核無誤
三	98 學年度第 3 次財產報廢減損案， 稽核案	稽核無誤

案由	討論提案	備註
一	經費稽核委員任期延續討論案	依決議於 99 年 8 月 1 日開始執行

萬能科技大學 99 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核總結報告

99.11.5

一、教育部各項獎補助款暨其它經費案

99 年度整體發展獎補助經費—資本門

查核重點：支用計畫、中長期計畫、帳冊憑證、採購記錄、合約等

稽核委員：傅佑璋 委員

稽核地點：會計室。

稽核意見：依各單位計劃如程序完成至 9 月底。

稽核委員：王金印 委員

稽核地點：化材、妝品系。

稽核意見：經化材起重分析儀、妝品單眼數位相機等項，未發現缺失。

99 年度整體發展獎補助經費—經常門

查核重點：支用計畫、帳冊憑證、規章採購記錄、心得報告等

稽核委員：王成財 委員

稽核地點：人事室、會計室。

稽核意見：就所提供資料並無不符。

稽核委員：汪慧瑜 委員

稽核地點：人事室、會計室。

稽核意見：稽核無誤。

教育部其他專案補助款

查核重點：收支結算表、採購記錄、帳冊憑證、合約等

稽核委員：葉金燦 委員

專案名稱：環保實務專題及新興能源研習班計畫。

稽核地點：會計室。

受稽核單位：會計室。

稽核意見：稽核無誤。

缺失情形說明：無。

稽核委員：孫屏台 委員

稽核地點：會計室。
受稽核單位：會計室。
計畫名稱：99 年度縮短中小學城鄉數位落差電腦研習營。
稽核意見：稽核無誤。
缺失情形說明：無。

學輔專款

查核重點：採購記錄、支用計畫、帳冊憑證、成果報告等

稽核委員：王美雪委員
經費名稱：99 年度學輔工作專款。
稽核地點：學務處課外活動組及其他各組、室、中心、會計室。
稽核意見：經抽查學輔經費編號 1A2-03, A2-06 後無誤。

學生自治團體

查核重點：活動紀錄、帳冊憑證等

稽核委員：郭祥舟 委員
經費名稱：學生自治團體。
受稽核單位：課指組、學生自治團體名稱：學生會。
稽核地點：課指組、學生自治團體。
稽核意見：經審查學生會經費支列表冊，資料完整、詳盡。
缺失情形說明：無。

稽核委員：陳育文委員

受稽核單位：課指組、學生自治團體名稱：學生會。
稽核地點：課指組、學生自治團體。
稽核意見：1、991 學生活動費收入\$351,200 元，至 99 年 10 月 21 日餘額
\$139,711 元。
2、991021 辦理 991 迎新演唱會費用\$240,000 元。
3、學生會會費收退費辦法均依行政會議通過後上網公告。
缺失情形說明：因 11 月 1 日期中考週迎新演唱會已報發票，程序經辦人
尚未完成辦理程序。

建教合作

查核重點：合約、帳冊憑證

稽核委員：李國路委員

計畫名稱：傳統中藥複方在化妝品中之應用與研究。

受稽核單位：妝品系。

稽核地點：會計室。

稽核意見：經費與進度依合約進行。

缺失情形說明：未發現不符情形。

計畫名稱：機場餐廳空間規劃評估。

受稽核單位：營科系。

稽核地點：會計室。

稽核意見：經費與進度依合約進行。

缺失情形說明：未發現不符情形。

計畫名稱：台東原住民商圈產業調查分析。

受稽核單位：財金系。

稽核地點：會計室。

稽核意見：經費與進度依合約進行。

缺失情形說明：未發現不符情形。

稽核委員：梁進龍 委員

計畫名稱：商圈經營管理策略與機制研析。

受稽核單位：財金系。

稽核地點：會計室。

稽核意見：查無缺失。

缺失情形說明：無。

稽核委員：李詩賓 委員

計畫名稱：台東原住民商圈產業調查分析。

受稽核單位：財金系。

稽核地點：會計室。

稽核意見：稽核無誤。

推廣教育

查核重點：計畫、帳冊憑證、課表等

稽核委員：黃春福 委員

計畫名稱：企管系四技學分專班-週六、觀休系四技學分專班-週日。

受稽核單位：推職中心。

稽核地點：推職中心、會計室、出納組。

稽核意見：查無缺失。

稽核委員：唐幼華 委員

計畫名稱：電子系學生專班。

受稽核單位：推職中心。

稽核地點：推職中心、會計室、出納組。

稽核意見：稽核無誤。

二、99/06~99/09 經費收支

9806~9809 經費收支明細

查核重點：存摺

稽核委員：許耀基 委員

計畫名稱：99年6月至99年9月經費收支明細

受稽核單位：出納與會計室。

稽核地點：出納組、會計室。

稽核意見：稽核無誤。

缺失情形說明：無。

三、財產報廢減損案

查核重點：財產減損單、財管辦法、抽點財產

財產減損

稽核委員：陳聰明 委員

計畫名稱：財產減損案。

受稽核單位：保管組及其他單位。

稽核地點：保管組及其他單位。

稽核意見：無異樣

98學年度決算書

稽核委員：蔡仁卓 委員

受稽核單位：出納與會計室。

稽核地點：出納與會計室。

稽核意見：稽核無誤。

萬能科技大學 99 學年度第 1 學期內部控制制度

第一次稽核會議簽名單

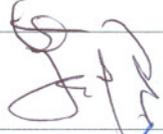
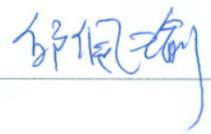
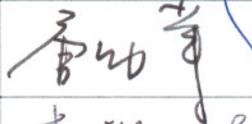
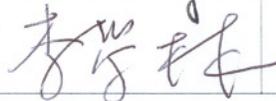
會議時間：2010/10/13(三) 下午 2:00

會議地點：行政三樓

會議主席：李淳禾 主辦稽核

會議記錄：沈音如

主席人員：

校長	莊暢		協同稽核	俞秀美	
主任秘書	李孔智		協同稽核	邱志忠	
協同稽核	徐振雄		協同稽核	邱佩瑜	
協同稽核	唐幼華				
協同稽核	李學林				

萬能科技大學 99 學年度第 1 學期內部控制制度

第一次稽核會議紀錄

會議時間:2010/10/13(三)下午 2:00

會議地點:行政三樓

會議主席:李淳禾 主辦稽核

會議記錄:沈倩如

會議人員:如簽到表

會議紀錄:

一、校長頒發聘書。

聘請徐振雄、唐幼華、李學林、俞秀美、邱志忠、邱佩瑜擔任協同稽核委員。

二、稽核工作注意事項。

結論:1. 事先通知受稽單位,約定稽核時間,

2. 執行稽核時,將稽核過程記錄於稽核查核表,作為報告之依據。

3. 執行稽核時,請受稽核人員需確實提供相關之資料或回答所詢問之問題。

4. 請協同稽核委員如發現缺失,請記錄在「內部稽核觀察、建議及回覆紀錄表」。

三、稽核表單填寫注意事項。

結論:填寫稽核查核表及工作底稿,具體就人、事、時、地、物等相關資料填寫於紀錄表並,於規劃時間內完成稽核工作。

四、會議招開時間規劃

結論:每一季開一次會議,預定每年1月、4月、7月、10月召開稽核會議檢討工作進度。

萬能科技大學 99 學年度第 1 學期內部控制

第二次稽核會議簽名單

會議時間:2011/1/17 上午 12:00

會議地點:行政三樓

會議主席:李淳禾 主辦稽核

會議記錄:沈倩如

列席人員:

李淳禾

出席人員:

協同稽核		協同稽核	鄧同瑜
協同稽核	徐振明	協同稽核	李淳禾
協同稽核	詹明		
協同稽核	俞秀美		

詹明

萬能科技大學 99 學年度第一學期內部控制制度

第二次稽核會議紀錄

時間：民國 100 年 1 月 17 日 星期一

地點：行政大樓 3 樓會議室

主席：主辦稽核 李淳禾

記錄：沈倩如

與會人員：如簽到表

主席致詞：本校內部控制查核已於 99 年 10 月份開始執行稽核，本次會議將針對本學期 10 月、11 月、12 月、1 月已稽核完畢的項目進行檢討，請協同稽核委員依個人稽核項目加以說明，並提供意見。

會議內容：

一、討論項目：

1、人事事項稽核結果。

說明：協同稽核：唐幼華 委員

稽核地點：人事室、會計室

稽核意見：無缺失

決議：稽核無誤

2、教學事項稽核結果。

說明：協同稽核：唐幼華 委員

稽核地點：教務處

稽核意見：教學事項依規定處理，無缺失

決議：稽核無誤

3、學生事項稽核結果。

說明：協同稽核：李學林 委員

稽核地點：學務處

稽核意見：無缺失

決議：稽核無誤

4、總務事項稽核結果。

說明：協同稽核：李學林 委員

稽核地點:李學林 委員

稽核意見:無缺失

決議:稽核無誤

5、盤點現金及有價證券銀行存款事項稽核結果。

說明:協同稽核:俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點:出納組、會計室

稽核意見:出納組並未設置保管箱,建議出納組設置保管箱,保管未能及時存入銀行的現金及支票,以維護學校資產安全。

決議:稽核無誤

6、職業訓練中心循環查核事項稽核結果。

說明:協同稽核:俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點:職業訓練中心、出納組

稽核意見:無缺失

決議:稽核無誤

7、採購及付款循環事項稽核結果。

說明:協同稽核:俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點:採購組、出納組

稽核意見:無缺失

決議:稽核無誤

8、人事活動查核事項稽核結果。

說明:協同稽核:俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點:人事室、會計室

稽核意見:校內薪資由人事室提供資料交由會計編製表冊,若核算錯誤不易發現,建議由人事室編制薪資表冊交會計室複核,以免薪資發放錯誤。

決議:稽核無誤

9、推廣教育中心循環查核事項稽核結果。

說明:協同稽核:俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點:推廣教育中心、會計室、出納組

稽核意見:無缺失。

決議：稽核無誤

10、年度預算與決算報表查核事項稽核結果。

說明：協同稽核：俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點：會計室

稽核意見：無缺失

決議：稽核無誤

11、獎補助款收之循環查核事項稽核結果。

說明：協同稽核：俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點：會計室

稽核意見：無缺失

決議：稽核無誤

12、整體發展經費查核事項稽核結果。

說明：協同稽核：俞秀美、邱志忠 委員

稽核地點：會計室、人事室、財金系

稽核意見：請相關單位依據相關辦法嚴格執行，於指定期限內完成教師短期
進修研習經費核銷。

決議：稽核無誤

二、臨時動議：無

三、散會