

國立臺東專科學校

105 學年度第 2 學期 第 1 次校務基金稽核會議紀錄

開會日期：106 年 4 月 18 日(星期二)13:30

開會地點：誠樸校區行政圖資大樓 3 樓貴賓室

主 席：梁偉岳稽核

出席人員：張淑敏稽核

列席人員：教務處(綜合業務組)、總務處(出納組)、附設高職部(實習輔導組)

壹、主席致詞：(略)

記錄：陳凱蓁

貳、上次會議臨時動議執行情形：無。

參、工作報告：

單位	報告事項	裁 示
秘書室	104 年校務基金稽核報告-各單位執行(改善)情形 (附件 1)	無異議。

肆、討論事項：

案由一	(提案單位：秘書室)
訂定「105 年度校務基金稽核計畫」案，請審議。	

說明：

- 一、依據本校校務基金稽核實施辦法第 5 條「稽核人員應依風險評估結果，擬訂年度稽核計畫，並作成年度稽核報告，向校務會議報告」辦理。
- 二、為強化校務基金內部控制及確保內部控制制度持續有效運作，落實校務基金稽核之功能，擬定「105 年度校務基金稽核計畫(含項目、時程)」。
- 三、請校務基金稽核委員決定 105 年度校務基金稽核項目及稽核時間。
- 四、檢附資料
 - (一)[附件 2-1](#)：105 年度決算總收支。
 - (二)[附件 2-2](#)：105 年度教育部及各公家單位補助計畫統計表。
 - (三)[附件 2-3](#)：105 年度各單位預算計畫統計表。
 - (四)[附件 2-4](#)：教育部聲復審計部審核國立大學校院校務基金 104 年度附屬單位決算及監督情形審核通知事項辦理情形表。(電子檔)
 - (五)[附件 2-5](#)、聲復審計部教育農林審計處審核校務基金民國 105 年度 6 月份會計報告及半年結算報告審核通知事項辦理情形表。(電子檔)
 - (六)[附件 2-6](#)：105 年度校務基金稽核計畫。

決議：

- 一、105 年度校務基金稽核計畫照案通過。
- 二、105 年度校務基金稽核項目如下，請秘書室協助發出稽核通知單，通知各受稽核單位 5 月 2 日備妥受稽核相關資料供查核。
 - (一)現金、銀行存款、有價證券、股票、債券與固定資產之稽核及盤點。(出納組)。
 - (二)教育部補助 105 年度大專校院改善無障礙校園環境經費(營繕保管組)。
 - (三)廢棄物清理費(環境安全衛生組)。
 - (四)員工文康活動經費(年度慶生、歲末聯歡、新春團拜及體檢經費等)(人事室)

伍、臨時動議：無。

陸、散會(15:00)

國立臺東專科學校 104 年度校務基金稽核建議事項執行情形

項次	稽核類別	稽核項目	法規依據	抽核項目	受稽核單位	稽核結果及建議事項	建議事項執行情形或回復
1	校務基金各項業務績效目標達成度之定期評估、稽催及彙整報告	學校資產增置、擴充、改良及營繕購置	校務基金稽核實施辦法第四條第四項。	104 年高職部設備更新-充實基礎教學實習設備 [104A1016]	高職部	<p>稽核結果：無異議。</p> <p>建議事項：</p> <p>一、此計畫於 103、104 年度均因請購、招標不及，而申請經費展期，如此可能造成已核撥經費被收回並影響本校未來經費申請。104 年度繳回餘額 316,797 元；未來如有類似計畫，建議計畫主責單位建立設備採購時程表，各科於九月前及早規劃並詢價要採購之設備，並確實控管，以利設備採購流程進行，減少展延情事。</p> <p>二、新購置設備建議透過 e-mail 公告周知，讓各單位了解其他單位所購置的設備項目，對於非經常使用之設備，鼓勵以借用代替購買，以達節流及資源共享目的。</p>	<p>受稽核單位回復：</p> <p>一、104 年度充實基礎教學實習設備案均因本校各項計畫案的資本門採購案件太多、流標及廠商未能按時履約等因素，導致執行效果不彰。未來類似案件將加強管控提升執行績效。</p> <p>二、對於各科設備提供其他單位借用，牽涉設備管理、場地借用等問題，將利用實習會議提出討論，研擬辦法以提升設備使用率。</p> <p>後續改善情形：</p> <p>一、已訂定設備更新採購流程，國教署核定文起，15 天內(約 10 月初)完成請購作業，30 天內(約 11 月初)完成招標事項，30 天內(約 12 月初)完成履約，30 天內(約 12 月初)完成驗收及核銷事項。</p> <p>二、105 年度設備更新採購於期限內執行完成，無展延。</p>

項次	稽核類別	稽核項目	法規依據	抽核項目	受稽核單位	稽核結果及建議事項	建議事項執行情形或回復
							三、本組請各科送交 1 份實習場所設備使用情形，俾利本組彙整高職部設備使用率，並積極與各科討論如何共享設備，讓設備使用率提高。
2	校務基金運用效率與各項支出效益之查核與評估	年度經常門收支科目預算與決算	校務基金稽核實施辦法第四項。	全校性招生經費 [104T2001]	教務處綜合業務組	<p>稽核結果：本案為「全校性招生經費」，經費應用於「全校性」招生業務上，但稽查發現有部分經費用於補助二專各科招生差旅費(每科 4000 元)，此與「全校性」招生經費名目並不相符，且造成各科到外縣市招生後差旅費請領的行政程序繁雜(一次出差的差旅費部分由科支應，部分由招生組支應)。</p> <p>建議事項：</p> <p>一、學校的願景為培育東部產業人才搖籃及建立在地關懷技職典範，專科在招生宣導上建議以東部高中職學校為主力招生對象，將招生經費用在刀口上，並留住在在地人才發展在地產業，繁榮在地經濟，達成學校特色目標，健全臺東地區技職教育體系。</p>	<p>受稽核單位回復：</p> <p>一、回復建議事項第三點說明年度招生廣告已於 105 年 5 月 1 日開始播放，計畫於 105 學年度開學時，做新生問卷調查後，再行評估明年是否仍需向臺鐵租賃車廂廣告。</p> <p>二、回復建議事項第四點說明，於今年度編預算時，納入編列方式。</p> <p>後續改善情形：</p> <p>一、回復建議事項第一、二點說明：為增加東部高中職學校對本校持色及各科的理解，除透過技職策略聯盟計畫邀請合作學校(目前有公東高工、關山工商、東商及本校高職部)之教師為種子宣導教師外。並於 106/1-2 月間</p>

項次	稽核類別	稽核項目	法規依據	抽核項目	受稽核單位	稽核結果及建議事項	建議事項執行情形或回復
						<p>二、建議分析歷年來的招生來源之高中職學校，建立策略聯盟關係。</p> <p>三、臺鐵 EMU-800 型列車 LED 廣告為補足本校在中部地區廣告不足而刊登，然二個半月 86,400 元的撥放費佔了本校招生經費的頗大比例，建議業辦單位評估廣告撥放後，中部學生至本校就讀人數增加情形，以做為未來是否續播的參考。</p> <p>四、建議業辦單位將補助各科的差旅費直接撥發至各科供其統籌運用，讓全校性招生經費得以名實相符的運用於全校性招生事務，同時可簡化各科差旅費申請之行政程序。</p>	<p>安排校長帶領相關單位針對花蓮南區學校(光中及玉中)及縣內高中職進行校長拜訪，並於後續建立與該校連絡窗口，並陸續完成針對高中、職學生之入學宣導手冊以加強宣導及理解本校特性，期能化解競爭印象，建立聯盟及伙伴關係。目前具體做法有 105/10 邀請關山商工學生到本校參與課程體驗、106/4/13 和東商合作辦理國中體驗課程、106/4/10 及 4/17 整體規劃至光復商工入班宣導及 106/5/17 玉里高中到校體驗課程..等。</p> <p>二、建議事項第三點回復說明：經 106 年 1 月 16 日召開招生委員會決議通過，取消臺鐵 EMU-800 型列車 LED 廣告，並將該筆預算作為全校性文宣品支用及辦理縣內各</p>

項次	稽核類別	稽核項目	法規依據	抽核項目	受稽核單位	稽核結果及建議事項	建議事項執行情形或回復
							<p>高中職招生宣導事宜。</p> <p>三、建議事項第四點回復說明：因「補助各科的差旅費」(專款專用)有異於各科業務費,考量須增加各科之會計科目,增加會計科目管理複雜。目前仍統籌成一個會計科目(專科招生經費科目),由綜合業務組管理。考量各科招生之實際需求,「補助各科的差旅費」自 106 年起由每科 6000 元/年調整至每科 8000 元/年</p>
3	現金出納及壞帳處理之事項查核	現金出納管控作業及校務基金存放情形	校務基金稽核實施辦法第二項。	請提供零用金管理、現金收支管理、校務基金存放情形、有價證券、股票及債券管理等執行情形。	總務處出納組	<p>稽核結果：無異議。</p> <p>建議事項：</p> <p>一、建議儘速訂定本校零用金管理辦法,及收支、付款相關辦法。</p> <p>二、建議訂定校內處理支票流程表。</p>	<p>受稽核單位回復：</p> <p>一、本校零用金制度預定 105/7/1 上路,相關法規及作業流程預定 105/6 完成。</p> <p>二、國庫署訂之「出納管理手冊」針對收支、付款及支票處理等作業均有專章規定。預定 105/6 完成相關作業之流程表。</p> <p>後續改善情形：</p> <p>一、本校零用金管理辦法已</p>

項次	稽核類別	稽核項目	法規依據	抽核項目	受稽核單位	稽核結果及建議事項	建議事項執行情形或回復
							<p>訂定。</p> <p>二、訂定校內處理支票流程表部分：</p> <p>(一)出納組處理及開立支票均依據國庫署訂定「出納管理手冊」之「票據、有價證券與其它保管品之收付及管理」專章規定辦理及財政部「出納業務內部控制制度共通行作業範例」作自我內控管理。</p> <p>(二)經參考其他大專院校有關支票流程表處理，亦依據國庫署訂定「出納管理手冊」及標準作業流程辦理。</p> <p>(三)綜合上述，因中央部會已明訂法規專章及標準作業流程，本校亦遵循該規定辦理，爰不再重複訂定相同規定，避免疊床架屋消耗行政成本。</p>

國立臺東專科學校校務基金

收支餘絀決算表

中華民國105年度

單位:新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數				本年度決算數				比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	政府補助 收 入	自籌收入	合 計		政府補助 收 入	自籌收入	合 計		比較增(+)減(-)		上年度決算數	
	金 額	金 額	金 額	%	金 額	金 額	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	323,941,000.00	52,769,000.00	376,710,000.00	100.00	326,913,389.00	56,747,188.00	383,660,577.00	100.00	6,950,577.00	1.85	374,165,616.00	100.00
教學收入	0.00	52,369,000.00	52,369,000.00	13.90	0.00	56,094,275.00	56,094,275.00	14.62	3,725,275.00	7.11	51,111,143.00	13.66
學雜費收入	0.00	65,222,000.00	65,222,000.00	17.31	0.00	64,466,440.00	64,466,440.00	16.80	-755,560.00	-1.16	64,179,767.00	17.15
學雜費減免(-)	0.00	-19,735,000.00	-19,735,000.00	-5.24	0.00	-18,770,535.00	-18,770,535.00	-4.89	964,465.00	-4.89	-20,073,247.00	-5.36
建教合作收入	0.00	5,982,000.00	5,982,000.00	1.59	0.00	9,590,669.00	9,590,669.00	2.50	3,608,669.00	60.33	5,482,722.00	1.47
推廣教育收入	0.00	900,000.00	900,000.00	0.24	0.00	807,701.00	807,701.00	0.21	-92,299.00	-10.26	1,521,901.00	0.41
其他業務收入	323,941,000.00	400,000.00	324,341,000.00	86.10	326,913,389.00	652,913.00	327,566,302.00	85.38	3,225,302.00	0.99	323,054,473.00	86.34
學校教學研究補助	296,798,000.00	0.00	296,798,000.00	78.79	296,798,000.00	0.00	296,798,000.00	77.36	0.00	0.00	294,072,000.00	78.59
其他補助收入	27,143,000.00	0.00	27,143,000.00	7.21	30,115,389.00	0.00	30,115,389.00	7.85	2,972,389.00	10.95	28,512,073.00	7.62
雜項業務收入	0.00	400,000.00	400,000.00	0.11	0.00	652,913.00	652,913.00	0.17	252,913.00	63.23	470,400.00	0.13
業務成本與費用	323,343,000.00	53,074,000.00	376,417,000.00	99.92	345,549,742.00	103,200,855.00	448,750,597.00	116.97	72,333,597.00	19.22	408,480,621.00	109.17
教學成本	244,065,000.00	43,717,000.00	287,782,000.00	76.39	276,038,596.00	76,992,378.00	353,030,974.00	92.02	65,248,974.00	22.67	325,424,213.00	86.97
教學研究及訓輔成本	244,065,000.00	36,843,000.00	280,908,000.00	74.57	276,038,596.00	67,105,639.00	343,144,235.00	89.44	62,236,235.00	22.16	319,770,406.00	85.46
建教合作成本	0.00	5,974,000.00	5,974,000.00	1.59	0.00	9,254,169.00	9,254,169.00	2.41	3,280,169.00	54.91	4,858,177.00	1.30
推廣教育成本	0.00	900,000.00	900,000.00	0.24	0.00	632,570.00	632,570.00	0.16	-267,430.00	-29.71	795,630.00	0.21
其他業務成本	11,969,000.00	6,746,000.00	18,715,000.00	4.97	9,271,412.00	7,801,821.00	17,073,233.00	4.45	-1,641,767.00	-8.77	17,676,739.00	4.72
學生公費及獎勵金	11,969,000.00	6,746,000.00	18,715,000.00	4.97	9,271,412.00	7,801,821.00	17,073,233.00	4.45	-1,641,767.00	-8.77	17,676,739.00	4.72
管理及總務費用	67,309,000.00	2,211,000.00	69,520,000.00	18.45	60,239,734.00	18,011,669.00	78,251,403.00	20.40	8,731,403.00	12.56	65,227,909.00	17.43
管理費用及總務費用	67,309,000.00	2,211,000.00	69,520,000.00	18.45	60,239,734.00	18,011,669.00	78,251,403.00	20.40	8,731,403.00	12.56	65,227,909.00	17.43
其他業務費用	0.00	400,000.00	400,000.00	0.11	0.00	394,987.00	394,987.00	0.10	-5,013.00	-1.25	151,760.00	0.04
雜項業務費用	0.00	400,000.00	400,000.00	0.11	0.00	394,987.00	394,987.00	0.10	-5,013.00	-1.25	151,760.00	0.04
業務賸餘(短絀-)	598,000.00	-305,000.00	293,000.00	0.08	-18,636,353.00	-46,453,667.00	-65,090,020.00	-16.97	-65,383,020.00	-22.315.02	-34,315,005.00	-9.17
業務外收入	0.00	10,952,000.00	10,952,000.00	2.91	0.00	81,491,199.00	81,491,199.00	21.24	70,539,199.00	644.08	53,683,516.00	14.35
財務收入	0.00	400,000.00	400,000.00	0.11	0.00	2,546,639.00	2,546,639.00	0.66	2,146,639.00	536.66	3,506,657.00	0.94
利息收入	0.00	400,000.00	400,000.00	0.11	0.00	2,546,639.00	2,546,639.00	0.66	2,146,639.00	536.66	3,506,657.00	0.94
其他業務外收入	0.00	10,552,000.00	10,552,000.00	2.80	0.00	78,944,560.00	78,944,560.00	20.58	68,392,560.00	648.15	50,176,859.00	13.41
資產使用及權利金	0.00	8,087,000.00	8,087,000.00	2.15	0.00	11,930,367.00	11,930,367.00	3.11	3,843,367.00	47.53	9,848,229.00	2.63
受贈收入	0.00	600,000.00	600,000.00	0.16	0.00	1,238,523.00	1,238,523.00	0.32	638,523.00	106.42	38,698.00	0.01
賠(補)償收入	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,090.00	13,090.00	0.00	13,090.00		12,570.00	0.00
違規罰款收入	0.00	365,000.00	365,000.00	0.10	0.00	64,497,008.00	64,497,008.00	16.81	64,132,008.00	17,570.41	39,296,735.00	10.50
雜項收入	0.00	1,500,000.00	1,500,000.00	0.40	0.00	1,265,572.00	1,265,572.00	0.33	-234,428.00	-15.63	980,627.00	0.26
業務外費用	8,467,000.00	6,029,000.00	14,496,000.00	3.85	1,209,221.00	3,087,548.00	4,296,769.00	1.12	-10,199,231.00	-70.36	12,062,798.00	3.22
其他業務外費用	8,467,000.00	6,029,000.00	14,496,000.00	3.85	1,209,221.00	3,087,548.00	4,296,769.00	1.12	-10,199,231.00	-70.36	12,062,798.00	3.22
財產交易短絀	0.00	0.00	0.00	0.00	431,653.00	0.00	431,653.00	0.11	431,653.00		0.00	0.00
雜項費用	8,467,000.00	6,029,000.00	14,496,000.00	3.85	777,568.00	3,087,548.00	3,865,116.00	1.01	-10,630,884.00	-73.34	12,062,798.00	3.22
業務外賸餘(短絀-)	-8,467,000.00	4,923,000.00	-3,544,000.00	-0.94	-1,209,221.00	78,403,651.00	77,194,430.00	20.12	80,738,430.00	-2,278.17	41,620,718.00	11.12
本期賸餘(短絀-)	-7,869,000.00	4,618,000.00	-3,251,000.00	-0.86	-19,845,574.00	31,949,984.00	12,104,410.00	3.15	15,355,410.00	-472.33	7,305,713.00	1.95

105 年度教育部及各公家單位補助計畫統計表

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	經費來源	計畫核定數	實支數
1	103A2007-1	104 年度再造技優計畫-電工技優人才培育計畫	專科--電機科	教育部	9,742,600	9,742,597
2	104A1012	104 學年度第一學期高職部精進優質計畫	附設高職部	教育部國民及學前教育署	5,350,000	5,048,741
3	104A1014	104 學年第 1 學期高職部發展與改進原住民技職教育計畫經費	附設高職部	教育部	462,000	458,269
4	104A1016	104 年度高職部設備更新-充實基礎教學實習設備	附設高職部	教育部國民及學前教育署	7,786,000	7,469,203
5	104A1017	104 年度高職部設備更新-發展學校特色設備	附設高職部	教育部國民及學前教育署	1,430,000	1,372,670
6	104A1020	104 學年度第 1 學期原住民族學生一般課業輔導費補助	附設高職部	教育部國民及學前教育署	175,000	161,622
7	104A1021	104 學年度身心障礙類集中式特教班校外實習交通費	特殊教育組	教育部國民及學前教育署	65,200	65,200
8	104A1022	104 學年度高級中等學校教師專業發展評鑑經費	附設高職部	教育部	4,180	1,959
9	104A1024	104 學年度友善校園學生事務輔導工作認輔計畫	諮商學輔中心	教育部國民及學前教育署	20,000	20,000
10	104A1025	104 學年度共同推動專題製作計畫-教育部補助技職校院策略聯盟計畫	附設高職部	教育部	18,000	18,000
11	104A1026	104 學年第一學期均衡教育發展獎勵國中畢業生升當地高中職獎學金(含產業特殊需求免試入學)	附設高職部	教育部國民及學前教育署	250,000	250,000
12	104A1027	104 學年度第 1 學期產業特殊需求類科補救教學經費(農機科)	附設高職部	教育部國民及學前教育署	16,000	16,000
13	104A1027-1	104 學年度第 1 學期產業特殊需求類科補救教學經費(畜保科)	附設高職部	教育部國民及學前教育署	21,200	21,200

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	經費來源	計畫核定數	實支數
14	104A2008	104 學年度技職校院建立策略聯盟計劃	教務處	教育部	1,143,242	724,351
15	104A2009	104 學年度實務課程發展及師生實務增能計畫	研究發展處	教育部	150,000	124,970
16	104A2010	104 學年第 1 學期專科部發展與改進原住民技職教育計畫經費	原住民技藝中心	教育部	750,000	726,331
17	104A2011	第二期技職再造技優計畫-動力機械科技優人才培育計畫	專科--動機科	教育部	10,000,000	8,597,979
18	104A3012	104 年度產業學院	研究發展處	教育部	800,000	0
19	105A1001	104 學年第 2 學期高中職適性學習均質化實施方案	附設高職部	教育部 中部辦公室	1,300,000	1,243,658
20	105A1002	104 學年度第 2 學期高職部精進優質計畫	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	1,950,000	1,887,672
21	105A1003	104 學年度第二學期業界實習及職場體驗計畫	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	265,676	244,965
22	105A1004	104 學年度第二學期提升學生實習實作能力計畫	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	168,620	130,839
23	105A1005	105 年度第一期教育部補助高級中等學校工讀獎助金	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	91,204	84,869
24	105A1008	104 學年第 2 學期高職部發展與改進原住民技職教育計畫經費	附設高職部	教育部	498,000	498,000
25	105A1009	104 學年度第 2 學期原住民族學生一般課業輔導費補助	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	175,000	159,177
26	105A1010	105 年度辦理身心障礙學生學習扶助計畫	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	188,521	158,311
27	105A1011	104 學年度第 2 學期產業特殊需求類科補救教學經費	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	26,800	26,800
28	105A1012	104 學年第二學期均衡教育發展獎勵國中畢業生升當地 高中職獎學金(含產業特殊需求免試入學)	附設高職部	教育部國民及 學前教育署	250,000	250,000

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	經費來源	計畫核定數	實支數
29	105A1016	104 學年第二學期高中職學生學習扶助計畫	附設高職部	教育部國民及學前教育署	150,800	132,666
30	105A1018	105 年度臺東區中等學校心理衛生諮詢服務中心實施計畫	諮商學輔中心	教育部國民及學前教育署	9,692	9,692
31	105A1032	105-1 學期教師輔導知能研習(綠活慢療)	高職部進修學校	教育部國民及學前教育署	37,591	37,591
32	105A2001	104 學年度教育部補助技職校院辦理技職博覽會經費	教務處	高雄應用科技大學	50,000	50,000
33	105A2002	104 年度教育部補助未獲邁向頂尖大學計畫或獎勵大學教卓計畫之大專院校實施特殊優秀人才彈性薪資方案補助款	研究發展處	教育部	700,000	700,000
34	105A2004	104 學年第 2 學期專科部發展與改進原住民技職教育計畫經費	原住民技藝中心	教育部	300,000	297,608
35	105A2007	105 年度大專校院改善無障礙校園環境經費	營繕保管組	教育部	814,888	782,345
36	105A2009	105 年度大專校院原住民族學生資源中心補助經費	原住民技藝中心	行政院原住民委員會	400,000	322,777
37	105A2010	105 年度高級中等以上學校校園能資源管理及環境安全衛生計畫	環境安全衛生組	教育部	200,000	187,819
38	105A3004	射擊隊 105 年度訓練計畫	體育運動組	教育部	200,000	190,000
39	105A3007	自殺防治守門人培訓計畫	學務處	教育部	19,800	19,114
40	105A3009	104 學年第 2 學期大專原住民獎學金	學務處	教育部	193,000	193,000
41	105A3010	暑期工讀服務活動	學務處	教育部	216,500	207,890

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	經費來源	計畫核定數	實支數
42	105A4004	105 年全國中等學校運動會角力比賽場館（志清堂）照明設備改善	營繕保管組	臺東縣政府	64,200	64,200
43	105A4005	屏科大區產中心補助夥伴學校業務費	研究發展處	國立屏東科技大學	50,000	50,000
44	105A4006	105 年度 Dream Power 學生創業研習活動	研究發展處	國立屏東科技大學	30,000	30,000
45	105A4007	鼓勵教師輔導企業關懷計畫-香丁梅酵素及天然洗潔精合作開發計畫	研究發展處	國立屏東科技大學	10,000	10,000
46	105A4008	教育部區域產學中心技術商品化補助-辦理太陽能冷凝造水裝置技術商品化	研究發展處	國立屏東科技大學	100,000	100,000
47	105A4009	2016 年台北國際發明暨技術交易展參展作品補助-就是簡單萬用電器雲器	研究發展處	國立屏東科技大學	15,000	15,000
48	105A4009-1	2016 年台北國際發明暨技術交易展參展作品補助-就是簡單萬用電器雲器	研究發展處	南臺科技大學	24,000	24,000
49	105A4011	2016 年台北國際發明暨技術交易展參展作品補助	研究發展處	國立屏東科技大學	45,000	45,000
50	105A6001	105 年度結合大專校院辦理就業服務補助計畫-105 年度資訊管理科就服機構及企業參訪暨勞動權益講座	研究發展處	勞動部勞動力發展署高屏澎東分署	85,477	85,477
51	105A6002	農工職校學生職涯探索與農業經營體驗試辦計畫	專科--園藝科	中華民國農會	30,000	30,000

105 年度各單位預算計畫統計表

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
1	105T1010	秘書室	秘書室	438,750	0	487,059	10,441
2	105T1011	性平及內控經費	秘書室	84,000	0	83,983	17
3	105T1012	校務評鑑專款	秘書室	187,000	0	141,570	45,430
4	105T1013	聯盟會費	秘書室	45,000	0	45,000	0
5	105T1014	法律顧問費	秘書室	36,800	0	36,684	116
6	105T1015	校史專款	秘書室	20,000	0	0	20,000
7	105T1016	看見東專	秘書室	5,000	0	3,852	1,148
8	105T1017	影印機租賃費	秘書室	24,000	0	24,000	0
9	105T1018	校史特展	秘書室	0	0	74,256	744
10	105T2000	教務處	教務處	249,498	0	421,179	2,818
11	105T2001	全校性招生經費	教務處	292,500	0	292,203	297
12	105T2001-1	策略聯盟計畫配合款	教務處	285,709	0	12,748	272,961
13	105T2001-2	南區五專會費	教務處	30,000	0	17,578	12,422
14	105T2001-3	全校招生廣告	教務處	125,844	0	125,600	244
15	105T2002	專科班級教室教學耗材更新及影印經費	教務處	125,000	0	124,930	70
16	105T2003	數位學習及課程地圖系統維護費	教務處	360,000	0	0	360,000
17	105T2004	績優教師獎勵及進修補助	教務處	50,000	0	32,640	17,360
18	105T2004-1	104-2 專科轉學考報名費	教務處	1,920	0	1,920	0
19	105T2004-2	104-2 日高職轉學考	附設高職部	9,200	0	9,200	0
20	105T2005	105 學年度二專技優甄審入學經費	教務處	240,184	0	209,896	30,288
21	105T2006	105 學年度專科單獨招生經費	教務處	64,824	0	40,940	23,884
22	105T2007	105-1 學期日高職轉學考	附設高職部	7,944	0	0	7,944
23	105T2008	105-1 專科轉學考報名費	教務處	7,680	0	6,220	1,460
24	105T2009	誠樸校區綜合教學樓及體育組教學空間單位	教務處	0	0	83,070	2,130

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
		掛牌經費					
25	105T3000	學務處	學務處	600,021	0	231,562	25,575
26	105T3001	體育組	體育運動組	36,480	15,928	157,659	16,047
27	105T3001-1	暑期游泳營運費	體育運動組	218,590	0	218,590	0
28	105T3001-2	泳池救生員超時工作費	體育運動組	21,148	0	10,998	10,150
29	105T3001-3	網球場擋球網修繕經費	體育運動組	0	0	98,500	25,400
30	105T3002	課外活動組	課外活動組	0	0	148,556	6,206
31	105T3003	衛生保健組	衛生保健組	0	0	73,878	0
32	105T3003-1	資源回收金	衛生保健組	48,099	0	38,631	9,468
33	105T3004	生活輔導組	生活輔導組	62,480	0	147,341	24,117
34	105T3005	諮商輔導中心	諮商學輔中心	0	0	326,072	292,000
35	105T3006	服務學習中心	服務學習中心	0	0	47,840	0
36	105T3006-1	資源回收金	學務處	10,626	0	0	10,626
37	105T3007	軍訓室	軍訓室	0	0	91,416	3,162
38	105T3008	足球、健力、角力培訓及參賽經費	體育運動組	624,000	0	624,000	0
39	105T3009	全國大專運動會培訓及參賽經費	體育運動組	100,000	0	99,064	936
40	105T3010	體育課程教學用運動器材經費	課外活動組	100,000	0	100,000	0
41	105T3011	校慶暨運動會經費	體育運動組	300,000	0	300,000	0
42	105T3012	班際活動比賽經費	體育運動組	100,000	0	100,000	0
43	105T3013	游泳池營運經費及修繕費用	體育運動組	520,000	0	520,000	0
44	105T3014	畢業典禮規劃經費	課外活動組	80,000	0	80,000	0
45	105T3015	專科社團活動指導鐘點費	課外活動組	180,000	0	76,154	103,846
46	105T3016	醫療耗材費	衛生保健組	100,000	0	100,000	0
47	105T3017	精勤校區環境維護費	衛生保健組	60,000	0	60,000	0
48	105T3018	誠樸校區環境維護費	服務學習中心	60,000	0	60,000	0

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
49	105T3019	105 年度教育部補助大專校院輔導身心障礙學生計畫配合款	諮商學輔中心	270,935	0	251,720	19,215
50	105T3020	交通安全費用	軍訓室	20,000	0	19,999	1
51	105T3021	品德教育	軍訓室	20,000	0	20,000	0
52	105T3022	104/下專科工讀金	學務處	0	0	286,652	113,348
53	105T3023	105/上專科工讀金	學務處	400,000	0	224,928	175,072
54	105T3024	誠樸校區教學大樓公佈欄經費	學務處	0	0	171,200	29,350
55	105T3025	高職部太源路學生宿舍設施修繕經費	學務處	94,500	0	94,500	0
56	105T4000	研究發展處	研究發展處	451,577	0	305,786	185,368
57	105T4001	提升教師實務與學術研究獎勵	研究發展處	140,000	0	139,500	500
58	105T4002	教師參加國際學術會議補助經費	研究發展處	40,000	0	40,000	0
59	105T4003	教育部大專院校實施特殊優秀人才彈性薪資配合款	研究發展處	125,472	0	125,472	0
60	105T4004	研發成果專利申請暨技術移轉管理辦法補助經費	研究發展處	200,000	0	118,238	81,762
61	105T4005	國際交流事務經費	研究發展處	20,000	0	0	20,000
62	105T4006	本校師生參加校外專業競賽辦法補助經費	研究發展處	112,500	0	106,236	6,264
63	105T4007	校友會	秘書室	20,000	0	19,661	339
64	105T4008	學生教學實習成果展	研究發展處	160,000	0	36,000	124,000
65	105T4009	畢業生流向調查系統軟體經費	研究發展處	380,000	0	0	380,000
66	105T5000	總務處	總務處	148,000	0	201,000	0
67	105T5010	營繕保管組	營繕保管組	4,000,000	0	3,641,427	8,573
68	105T5011	教育部補助 105 年度大專校院改善無障礙校園環境配合款	營繕保管組	698,474	0	335,290	363,184
69	105T5012	新興工程本校代墊款－桂華	營繕保管組	1,000,000	0	27,388	972,612
70	105T5013	誠樸校區消防設施改善	營繕保管組	1,850,000	0	900,000	950,000

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
71	105T5021	主計、出納、採購招標及財管資訊系統維護(艾富)	事務組	987,480	0	898,000	89,480
72	105T5022	全校水電及電話費	事務組	13,482,000	0	9,772,316	3,709,684
73	105T5023	全校區警衛保全經費	事務組	3,297,104	0	2,719,912	577,192
74	105T5024	誠樸校區校園植栽維護委外經費	事務組	1,200,000	0	805,000	395,000
75	105T5025	校區行政教學空間、公廁、戶外區等清潔委外經費	事務組	1,000,000	0	753,100	326,900
76	105T5026	校園公共區域環境整理清潔、監視系統、機具維護及環境噴藥經費	事務組	0	0	253,602	96,398
77	105T5027	校園光纖線路費用	圖資中心	850,000	0	601,034	248,966
78	105T5028	風災校區整修經費	事務組	5,000,000	0	4,969,680	3,030,320
79	105T5030	學生破壞公務賠償經費	營繕保管組	0	11,720	9,420	2,300
80	105T5031	停車場地分配管理單位經費	事務組	34,800	9,146	42,920	1,026
81	105T5032	租借場地分配管理單位經費	營繕保管組	0	107,010	82,840	24,170
82	105T5033	冷氣儲值	營繕保管組	0	0	0	0
83	105T5041	廢水處理場運作、教育訓練及空氣品質監測	環境安全衛生組	300,000	0	136,966	238,034
84	105T5042	廢棄物清理費	環境安全衛生組	500,000	0	143,370	356,630
85	105T5043	105 年高級中等以上學校校園能資源管理及環境安全衛生計畫-設置廢液/廢機油暫存場配合款	環境安全衛生組	0	0	154,951	10,049
86	105T5051	出納薪資資訊系統維護(富利)	出納組	96,000	0	96,000	0
87	105T5060	郵資專款	文書組	0	0	2,000	0
88	105T6000	人事室	人事室	38,000	0	75,849	151
89	105T6001	員工文康活動經費(年度慶生、歲末聯歡、新春團拜及體檢經費等)	人事室	490,000	0	239,675	250,325

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
90	105T6002	教師評審委員會經費	人事室	70,000	0	40,060	29,940
91	105T6003	差勤系統維護費用	人事室	74,000	0	18,500	55,500
92	105T6004	員工教育訓練經費	人事室	126,000	0	75,039	50,961
93	105T6005	專科教師外審費	人事室	62,600	0	34,994	27,606
94	105T7000	主計室	主計室	38,000	0	75,852	148
95	105T7010	教學訓輔統籌款	教學訓輔統籌款	278,919,435	0	204,669,421	41,803,701
96	105T7011	日高職教師兼課鐘點	附設高職部	0	0	4,744,560	1,055,440
97	105T7012	高職部週會、聯課等鐘點費	附設高職部	0	0	318,169	11,831
98	105T7012-1	高職部讀書會活動鐘點費	圖資中心	0	0	73,350	26,650
99	105T7013	專科部教師兼課鐘點	教務處	1,820,000	0	20,148,114	21,886
100	105T7014	夜高職教師兼課鐘點	高職部 進修學校	0	0	617,575	582,425
101	105T7015	日專科部導師鐘點	教務處	313,360	0	2,116,680	0
102	105T7016	夜專科部導師鐘點	進修推廣部	303,230	0	313,640	186,360
103	105T7017	高職部重補修鐘點費	附設高職部	214,964	0	734,587	377
104	105T7018	日專科部暑期、重補修鐘點	教務處	316,547	0	307,238	239,309
105	105T7019	夜專科部暑期、重補修鐘點費	進修推廣部	262,472	0	80,658	181,814
106	105T7020	管理總費統籌款	管理總費 統籌款	69,783,901	0	52,974,306	12,488,593
107	105T7021	行政助理及技術員薪資	人事室	19,524,489	0	19,326,022	198,467
108	105T7030	校長公務事務性經費差旅、座車油資及宿舍維護	秘書室	180,000	0	179,247	753
109	105T7040	績效及競爭型經費	秘書室	1,000,000	0	530,878	77,122
110	105T7040-1	績效及競爭經費支應馬來西亞發明展	研究發展處	0	0	214,800	5,200
111	105T7041	實習與教學成果展	就業輔導組	0	0	34,982	3,018

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
112	105T7050	新校區營運準備金	事務組	4,000,000	0	2,709,526	885,474
113	105T8000	附設高職部經費	附設高職部	468,604	0	263,596	51,404
114	105T8001	教學組	附設高職部	0	0	106,545	663
115	105T8002	訓育組	附設高職部	0	0	90,773	9,227
116	105T8003	實習輔導組	附設高職部	0	0	98,495	1,505
117	105T8004	高職部影印室及一般教室教學用品經費	附設高職部	125,000	0	98,810	26,190
118	105T8005	高職部共同科教師研習差旅費及代課鐘點費	附設高職部	100,000	0	18,006	81,994
119	105T8006	高職教師甄試經費	附設高職部	100,000	0	129,209	65,951
120	105T8007	全功能成績列印暨自動化繳費系統設備維護經費	附設高職部	137,200	0	52,070	85,130
121	105T8007-1	全功能成績列印暨自動化繳費系統設備印表機碳粉經費	附設高職部	0	0	3,510	490
122	105T8008	招生經費(含教學實習成果展)	附設高職部	122,000	0	75,924	46,076
123	105T8009	畢業典禮經費	附設高職部	62,000	0	60,489	1,511
124	105T8010	高職部師生參加校外專業競賽經費	附設高職部	112,500	0	112,344	156
125	105T8011	校外教學參訪教師旅費補助	附設高職部	67,200	0	62,480	4,720
126	105T8012	特殊教育組	特殊教育組	1,700,000	0	1,580,682	25,318
127	105T8013	105 學年度四技二專聯合招生代辦費	附設高職部	2,521	0	2,521	0
128	105T8014	高職一般教室教師講桌椅	附設高職部	0	0	68,500	0
129	105TA101	專科-餐旅科	專科--餐旅科	934,233	33,006	848,404	245,069
130	105TA1011	出售實習成品支應各項費用	專科--餐旅科	0	0	0	0
131	105TA1012	104 年度推廣教育班結餘款	專科--餐旅科	0	14,275	4,340	9,935
132	105TA102	實習材料費(五專四、五及二專一、二年級外收)	專科--餐旅科	427,350	0	227,086	200,264
133	105TA200	專科--園藝科	專科--園藝科	932,721	108,193	1,090,879	77,957
134	105TA2001	出售實習成品支應各項費用	專科--園藝科	0	14,035	14,035	0

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
135	105TA201	農場溫網室及精勤校區溫室風災修繕經費	專科--園藝科	1,158,150	0	0	1,158,150
136	105TA300	專科--動機科	專科--動機科	280,613	1,937	280,175	82,989
137	105TA400	專科--建築科	專科--建築科	494,994	182,635	625,275	147,349
138	105TA401	製圖及模型製作教室裝設吊扇經費	專科--建築科	0	0	63,840	0
139	105TA410	高職--建築科	高職--建築科	402,500	24,043	473,826	55,217
140	105TA500	專科--資管科	專科--資管科	472,656	137,013	525,662	156,663
141	105TA5001	資管科研討室搬遷建置經費	專科--資管科	452,720	0	89,000	453,720
142	105TA5002	專案認證回饋金	專科--資管科	0	0	0	0
143	105TA600	專科--文創科	專科--文創科	273,399	30,571	209,796	167,573
144	105TA700	專科--食品科	專科--食品科	1,105,652	151,848	1,196,540	232,112
145	105TA7001	出售實習成品支應各項費用	專科--食品科	0	0	0	0
146	105TA800	專科--電機科	專科--電機科	270,484	38,843	252,288	127,523
147	105TA801	104 年度推廣教育班結餘款	專科--電機科	0	1,265	0	1,265
148	105TA810	高職--電機科	高職--電機科	437,000	10,120	567,717	26,903
149	105TB200	高職--家政科	高職--家政科	488,500	1,631	562,835	15,796
150	105TB201	烹飪教室場地改善經費	高職--家政科	0	0	175,000	182,012
151	105TB202	104 年度推廣教育班結餘款	高職--家政科	0	9,516	9,516	0
152	105TC200	高職--畜保科	高職--畜保科	341,000	992	473,572	16,920
153	105TC2001	畜保科出售實習成品支應各項費用	高職--畜保科	143,420	170,586	120,500	193,506
154	105TC2002	畜保科實習牧場工讀生經費	高職--畜保科	184,708	0	184,708	0
155	105TD101	高職-農機科	高職--農機科	340,000	12,532	482,498	10,034
156	105TD102	實習場所電力設施整修	高職--農機科	0	0	95,270	0
157	105TD300	高職--汽車科	高職--汽車科	374,500	0	532,954	26,546
158	105TD301	汽車科實習工場整修	高職--汽車科	80,000	0	79,828	172
159	105TD400	高職--機械科	高職--機械科	316,000	35,000	413,070	53,930

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
160	105TD500	高職--資訊科	高職--資訊科	418,500	8,102	526,951	18,151
161	105TD600	高職--室設科	高職--室設科	525,000	947	564,933	8,209
162	105TD601	105 年室設科固定資產剩餘款添購木工手工具組	高職--室設科	77,805	0	77,805	0
163	105TD602	製圖桌面維修經費	高職--室設科	0	0	80,000	0
164	105TE001	進修推廣部	進修推廣部	33,875	0	40,066	27,684
165	105TE001-1	進修推廣部影印收入	進修推廣部	0	2,399	0	2,399
166	105TE001-2	104 年度推廣教育班結餘款	進修推廣部	0	23,037	23,037	0
167	105TE002	推廣教育組	推廣教育組	1,440	251,584	207,725	45,299
168	105TE003	高職部進修學校	高職部 進修學校	250,815	42,541	426,751	21,480
169	105TE003-1	104 學年第 2 學期高職進修部轉學考經費	高職部 進修學校	2,800	0	2,800	0
170	105TE003-2	105 學年度免試入學單獨招生經費(進修學校)	高職部 進修學校	4,192	0	4,190	2
171	105TE003-3	招生經費(含教學實習成果展經費)	高職部 進修學校	16,000	0	16,000	0
172	105TE003-4	105 學年第 1 學期高職進修部轉學考經費	高職部進修學校	7,600	0	7,572	28
173	105TG020	通識中心	通識中心	319,936	96,574	417,886	66,321
174	105TG050	圖資中心	圖資中心	5,543,962	0	4,405,444	1,138,518
175	105TG0511	圖書館自動化系統及安全系統年度維護費	圖資中心	130,760	0	47,500	83,260
176	105TG0512	期刊訂閱、裝訂及資料庫租用費	圖資中心	381,618	0	57,669	323,949
177	105TG0513	校園網路系統軟、硬體設備維護(骨幹網路、儲存虛擬化、ICI 雲端網路管理及單一簽入系統)	圖資中心	803,000	0	762,745	40,255
178	105TG0514	專科部校務行政系統維護經費	圖資中心	556,500	0	505,000	51,500

編號	計畫代碼	計畫名稱	執行單位	分配預算數	上年度保留數	已執行數	預算餘額
179	105TG0515	高職部校務行政系統維護經費	圖資中心	140,000	0	133,800	6,200
180	105TG0516	全校性電腦教室及公用電腦、網路及機房設備維護經費	圖資中心	341,600	0	247,470	94,130
181	105TG0517	資通安全管理輔導第二階段經費	圖資中心	375,000	0	357,000	18,000
182	105TG0518	影印機租金費用	圖資中心	0	7,745	1,537	6,208
183	105TG0519	104 學年第 2 學期高職部非部定一般課程電腦維護費	圖資中心	0	0	0	0
184	105TG0520	誠樸校區圖資大樓 1-4 樓公共空間清潔經費	圖資中心	0	0	240,000	0
185	105TG0521	專科宿舍網路經費	圖資中心	503,040	0	167,621	335,419

國立臺東專科學校 105 年度校務基金稽核計畫

民國 106 年 04 月 18 日校務基金稽核會議通過
民國 106 年 04 月 26 日簽奉校長核定施行

壹、辦理依據：

依據「國立大學校院校務基金設置條例」、「國立大學校院校務基金管理
及監督辦法」及「國立臺東專科學校校務基金稽核實施辦法」辦理。

貳、稽核目的：

為強化校務基金內部控制及確保內部控制制度持續有效運作，以客觀公正之觀點，協助各單位檢查及覆核內部控制之實施狀況，並適時提供改善建議，以提升學校營運效能並落實校務基金稽核之功能，及促使本校達成校務目標。

參、稽核重點：為確認校務基金各經費之執行符合下列各款之規定

- (一)是否依照相關辦法之規定辦理。
- (二)是否符合本校校務發展計畫書之規劃。
- (三)校務基金之內容、執行與採購情形，是否依照控管指標運作。
- (四)校務基金之經費運用情形，是否依計畫執行。

肆、稽核期間及項目：

- (一)稽核期間：105 年 01 月 01 日至 105 年 12 月 31 日。
- (二)稽核項目：依 105 年度校務基金決算書抽核各對應受核項目。
 - 1、人事、財務、營運及關係人交易事項，涉及校務基金交易循環之事後查核。
 - 2、現金出納及壞帳處理之事後查核。
 - 3、現金、銀行存款、有價證券、股票、債券與固定資產之稽核及盤點。
 - 4、校務基金各項業務績效目標達成度之定期評估、稽催及彙整報告。
 - 5、校務基金運用效率與各項支出效益查核及評估。
 - 6、其他專案稽核事項。

伍、稽核方式：

- (一)稽核期程確定時間，稽核人員寄送校務基金稽核通知單（參考格式如附件一），通知受查單位。
- (二)稽核人員依稽核項目之性質及受查單位之特性等選擇稽核方式，包括檢查、觀察、詢問、驗算或查證等，並視需要擇定適宜之抽核比率，以

蒐集及查核充分且適切之稽核證據。

- (三)稽核人員執行內部稽核工作，得檢查相關文件、資產，並詢問有關人員，受查單位應全力配合提供稽核所需資料並詳實答覆，無正當理由不得拒絕，稽核人員並應就稽核發現與受查單位充分溝通。
- (四)請各受稽核單位及主計室協助提供相關原始佐證資料，稽核人員依排定時間進行實地訪查。
- (五)稽核人員應正確且完整紀錄稽核情形，作成稽核紀錄表（參考格式如附件二）及稽核報告（參考格式如附件三）並檢附工作底稿（參考格式如附件四）等相關佐證資料。
- (六)稽核報告應揭露稽核發現之優點、缺失、改善措施或具體興革建議等，稽核報告原則於稽核工作結束後二週內完成，由秘書室彙整後依程序簽報校長核定後，送各受查單位改善。
- (七)稽核結果，應通知受稽核單位表示意見，受稽核單位如有意見，應在二週內以書面(參考格式如附件五)提出。
- (八)年度稽核報告、工作底稿及相關資料，應於向校務會議報告後，至少保存五年。

陸、稽核作業程序

內 容	負責單位	時 間
1.召開校務基金稽核會議，擬定年度稽核計畫 (1)討論校務基金資料 A.104 年度校務基金經費稽核結果及建議事項改善情況資料。 B.調閱 105 年度校務基金決算書(含總收入及支出) C.調閱 105 年度各部門經費預/決算執行情形統計表。 D.調閱 105 年度教育部及政府機關補助、國科會及進修推廣計畫統計表。 (2)討論決定稽核單位及所需調閱的資料(內部控制風險評估表及審計部或教育部針對經費項目的建議改善事項) (3)討論決定稽核單位(案號)及所需調閱的資料(請購、招標、簽約、檢驗及支付等表單)	稽核人員/ 秘書室	4/18 召開稽核 工作會 議
2.內部稽核人員發出稽核通知	稽核人員/ 秘書室	4/21
3.各受稽核單位備妥受稽核資料	各受稽核單 位	4/24-4/28
4.依排定時間至各單位稽核	稽核人員/ 秘書室	5/2-5/3
5.105 年度校務基金稽核-結案報告初步彙整	稽核人員/ 秘書室	5/10

6.完成稽核紀錄表，並請受稽核單位填具回覆說明表	稽核人員/ 秘書室	5/10-5/17
7.召開校務基金稽核會議	稽核人員/ 秘書室/相 關單位	5/17-5/30
8.完成年度稽核報告並陳請校長核定	稽核人員/ 秘書室	5/31
9.校務會議提出稽核「105 年度校務基金稽核報告」案	稽核人員/ 秘書室	6/14
10.改善事項之後續追蹤	稽核人員/ 秘書室/ 各單位	追蹤至改 善完成

柒、稽核缺失事項追蹤複查：

秘書室彙整稽核所發現之缺失或建議事項，作成稽核缺失事項追蹤改善表(參考格式如附件六)，追蹤複查其改善情形，提報校務基金稽核會議至改善為止。

捌、本計畫經本校校務基金稽核會議通過，陳請校長核定後實施。

附件一

國立臺東專科學校校務基金稽核通知單

年 月 日

受稽核單位		預定日程	年 月 日至 年 月 日
稽核人員			
稽核項目			
稽核內容			
應備文件			
備 註			

國立臺東專科學校 105 年度稽核紀錄表

受查單位		稽核日期		兼任稽核人員	
稽核項目					
項次	稽核重點	稽核方式	稽核發現	稽核結論	改善措施/具體興革建議
1	(1) (2) (3)...	<input checked="" type="checkbox"/> 檢查 <u>承辦人</u> <u>OOO 有關 OO</u> <u>作業流程</u> <input type="checkbox"/> 觀察 _____ <input type="checkbox"/> 詢問 _____ <input type="checkbox"/> 驗算 _____ <input checked="" type="checkbox"/> 查證 <u>隨機抽</u> <u>核 O 月份採購</u> <u>金額 OO 萬元</u> <u>案件 O 筆</u>		招標採購作業依抽核結果，符合 <u>OO</u> 規定。	
2					
3					
4					
受稽查單位核章			兼任稽核人員簽名		

國立臺東專科學校 105 年度稽核報告

壹、稽核緣起

說明稽核期間、稽核工作背景資料及辦理依據。

貳、稽核過程

說明實際執行之稽核工作與稽核計畫差異之處等。

- 一、受查單位
- 二、稽核重點
- 三、稽核範圍
- 四、稽核時間及工作分派。

參、稽核結果

得採下列 3 種方式說明稽核發現之優點、稽核發現與相關自行評估結果不一致等缺失、改善措施或具體興革建議：

- 一、以列表方式說明稽核結果(如附件)。
- 二、以文字敘述方式說明稽核結果。
- 三、以文字摘述及附表完整說明稽核結果。

肆、未來有關管理及績效重大挑戰之預警性意見

得敘明對本校形成挑戰之原因、目前因應作為及未來尚待加強之作為。

註：若未提出機關未來有關管理及績效重大挑戰之預警性意見，得免列第肆項。

國立臺東專科學校
○○年度稽核結果表

項次	稽核項目	受稽核單位	稽核發現	稽核結果/ 具體興革建議
1				
2				
3				

兼任稽核人員簽名 _____ 、 _____

國立臺東專科學校校務基金稽核工作底稿

(案號：)

稽核項目	執行單位 辦理情形	說明	查核結果
1.	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		
2.	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		
3.	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		
	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否		

附件五

國立臺東專科學校
105年度稽核報告
受稽核單位意見回覆表

受稽核單位：

稽核時間：

稽核案件名稱：

稽核意見及受稽核單位意見回覆：

稽核意見		受稽核單位意見回覆
稽核發現		
稽核結論		
改善措施/ 具體興革建議		

填表人：

單位主管：

國立臺東專科學校
105 年度校務基金稽核缺失及建議事項追蹤改善表

年 月 日

項次	稽核類別	稽核項目	受稽核單位	稽核結果 缺失及建議事項	追蹤結果/ (建議事項執行情形)
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					