

國立臺東專科學校

99 學年度第 2 學期 第 5 次經費稽核委員會-分組稽核紀錄

開會日期：100 年 06 月 14 日(二)12:10 整

開會地點：本校第 1 會議室(二樓)

主 席：林信志主任

出席人員：林信志主任、黃建裕副教授、賀幼玲副教授

列席人員：總務處張禎佑主任(請假)、會計室張毓梅主任(吳慧萍組員代理)、教務處招生組林思瑜組長、總務處出納組張蓮英組長

記錄：雷璧朱組員

壹、主席致詞：(略)

貳、討論事項：

案由一

稽核「年度經常門收支科目預算與決算表」案，請討論。

說明：檢附下列文件供參。

一、附件一之一：99 年度經常門收支科目預算與決算對照表。

二、附件一之二：99 年度決算書(紙本)。

決議：

一、99 年度經常門收支科目預算與決算表內有 15 個科目有「年度預算與決算相差百分之二十」之情形，詳細內容與會計室所提出原因分析說明詳如附件，准予備查；由於近年本校五專學制逐年增班致服務學生數及各項業務費收支逐年增多是常態，建議未來於預算編製時，覈實預估次一年度可能發生數，以改善該「年度預算與決算相差百分之二十」之情形。

二、學校積極爭取多項教育部等單位補助計畫及各項產學合作計畫，常需要求學校提供一定比例之配合款，目前尚未見有科目陳現該項需求，建議學校未來編列校務基金預算時能匡列，並制定相關流用制度與支用辦法，支持並鼓勵教學及行政單位等踴躍提案。

案由二

稽核「各項招生事務支給情形收支運用與提撥」案，請討論。

說明：檢附下列文供參。

一、附件二之一：99 學年度招生經費說明。

二、附件二之二：國立臺東專科學校辦理各項招生試務工作酬勞支給要點。

決議：

一、針對 99 年度招生經費支用概況表列說明建議詳細記載餘額流向。

二、新年度(99 年度以後)經費支用，建議提高執行率充實招生資源。

案由三

稽核「審計部對本校查帳報告之處理情形」案，請討論。

說明：

一、99 年度審計部無查核本校，故無資料提供。

二、檢附審計部審查國立大學校院校務基金 98 年度附屬單位決算，核有應請辦理事項及函復資料。(附件三)

決議：未發現異常情形。

案由四

稽核「現金出納管控作業及使用情形」案，請討論。

說明：

一、零用金管理：無。

二、現金收支管理：收入當日或隔日存帳，支出一律開立支票支付。

三、定存：目前已無定存（100/1/7 結清）。

四、有價證券管理：存至台銀露封戶（如附件四）。

五、預支請付款作業：立支票支付。

決議：

一、說明三、四、六、七項，未發現異常情形。

二、唯其中第五項定存管理部分，據出納組說明本校校務基金 3,000 萬元定存已於 100/1/7 結清解約。

三、另據出納組說明：有一筆非屬校務基金之「苗仁傑愛心獎助金」定存將於 102/4/13 到期，金額為 1,955,504 元（含累計孳息）。建議本校愛心基金委員會依權責對此款項進行了解及規劃。

伍、臨時動議：（無）

陸、散會(13:58)。