

國立臺東專科學校

96 學年度第 2 學期 第 3 次經費稽核委員會會議紀錄

開會日期：97 年 5 月 9 日（五）上午 10 時整

開會地點：行政大樓三樓會議室

出席人員：詳如簽到簿

列席人員：詳如簽到簿

壹、開會事由：

稽核「96 年度技專校院發展學校重點特色專案計畫」乙案

貳、受稽核單位：園藝科

參、稽核依據及說明：

- 一、依本校經費稽核委員會設置要點第五條及 96 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會決議事項辦理。
- 二、檢附「稽核流程表」乙份。

肆、稽核程序：

一、主席報告：(略)

二、稽核作業：

依受稽核單位提供之專案核定計畫書、結案報告及會計室提供之本案相關憑證進行稽核作業。

三、經費稽核委員相關問題釐清：

(一)本項計畫經費屬資本門或經常門。

會計室：本項計畫經費教育部補助資本門經費 900 萬，本校配合款經常門經費 100 萬。

(二)計畫收支明細表，未載明採購單位及設置地點。

會計室：採購單位及設置地點詳見請購單及驗收報告。

(三)計畫收支明細表摘要內容明細金額與實支金額不符。

會計室：摘要內容為會計人員作帳之簡要說明，非摘要內容總計即為實支金額。

(四)採購案件其驗收流程及主驗人員、協驗人員排定、驗收紀錄是否依採購程序辦理。

會計室及總務處：均依採購法規定辦理。

(五)本計畫展期至 97 年 4 月 30 日，資料提供日期 3 月 12 日，稽核日期 5 月 9 日，爾後請會計室提供最新收支明細表。

會計室：

(1)委員需會計室提供最新收支明細表等補充資料，請會前提出，以利會議進行。

(2)因本案計畫由 96 年展延至 97 年，建議委員爾後稽核已結案計劃，以利會計室提供完整資料。

四、經費稽核委員建議改進事項：

(一)本項計畫咖啡烘培及園藝科與餐旅科畢業聯展成果，深獲新聞媒體記者正向報導，各項研習時間爾後希望於校內加強宣導，以利校內有興趣教職員共襄盛舉。

(二)稽核各項計畫時，遴選已結案計劃為優先，本年度展延計畫列入下年度稽核範圍，以利稽核計畫執行之完整性。

(三)稽核委員為校內非本業教師，希業務單位增聘校外專業人士協助。

五、臨時動議：

六、散會。

備註：

稽核作業後搜尋多所辦理提升整體教學品質專案計畫之學校，其專案計畫執行報告書(含分項計畫)之架構不外乎為：

- 一、計畫基本資料表
- 二、整體(分項)計畫中文摘要
- 三、整體(分項)計畫英文摘要
- 四、年度計畫執行成果摘要(中文)
- 五、年度計畫執行成果摘要(英文)
- 六、年度計畫執行內容及成果說明
- 七、經費運用情形一覽表
- 八、年度計畫查核點執行情形
- 九、所面臨問題與因應措施