

# 仁德醫護管理專科學校



## 98 學年度經費稽核委員會 會議紀錄

99 年 1 月 13 日

# 目錄

一、經費稽核委員會組織規程.....	1
二、經費稽核委員會委員名單.....	2
三、經費稽核委員會會議紀錄（含簽到單）	
1. 98 學年度第 1 次經費稽核委員會議紀錄（98/10/28）....	3
2. 98 學年度第 2 次經費稽核委員會議紀錄（99/1/13）....	6

# 仁德醫護管理專科學校經費稽核委員會組織規程

92.04.16 校務會議通過  
92.10.15 校務會議議通  
93.01.12 校務會議通過  
93.03.08 教育部核定  
依據台技(三)字第)0930029007 號函備查  
95.05.02 經費稽核委員會議修訂  
95.06.21 校務會議通過

- 第一條 仁德醫護管理專科學校（以下簡稱本校）經費稽核委員會（以下簡稱本委員會）依照專科法第二十四條訂定。
- 第二條 委員會置委員七人至十五人，由校務會議中推選產生；各科至少有教師代表，其中宜有會計或財經專長教師二至三人。（掌理學校總務及會計相關人員不得擔任本委員會之委員）。
- 第三條 本委員會置主任委員一人，主任委員由委員相互推選產生。
- 第四條 本委員會選任委員任期一年（會計年度）連選得連任，連任以二次為限。
- 第五條 本委員會之設立，以代表全體教職員明瞭校內經費情形為原則，對於審計會計職掌不得抵觸，其職責規定如左：
- 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，得加以審議。
  - 四、關於財務上增進效率及減少不經濟支出事項，得就所見，提供校長採擇施行。
  - 五、根據前項職責，本會得商請會計室，提供有關之會計報告，以備參考。
- 第六條 本委員會開會時，得視情形，通知校內有關單位選派代表列席，就其主管業務報告說明。
- 第七條 本委員會得調閱校內帳冊表報案卷並實施調查。
- 第八條 本委員會置秘書一人，由校內人員調任（兼）之辦理日常事務，並於開會時擔任紀錄。
- 第九條 本委員會每學期開會二次，遇有重要事項，得召開臨時會議。
- 第十條 本委員會委員均為無給職。
- 第十一條 本委員會辦公費用，應在學校相關經費項下勻支。
- 第十二條 本辦法經校務會議通過，並報教育部核定後實施，修正時亦同。

# 仁德醫護管理專科學校

## 98 學年度經費稽核委員會委員名單

	處室科別	姓名	備註
主任委員	職業安全衛生科	林生財	
委員	通識教育中心	李宣助	
委員	護理科	牛河山	
委員	復健科	廖英壹	
委員	資訊管理科	彭素鈴	具財經背景
委員	應用外語科	張碧玲	
委員	視光學科	鄧明人	
委員	醫事檢驗科	尹珮璐	
委員	幼兒保育科	黃靖雯	
委員	餐飲管理科	楊慧蘭	具會計背景
委員	老人照顧科	陳勝皇	

## 仁德醫護管理專科學校 98 學年度第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

一、時間：98 年 10 月 28 日（星期三）上午 11 時 10 分

二、地點：綜合大樓 1 樓會議室

三、主席：林生財

紀錄：張月廷

四、出席人員：如簽到單

五、列席人員：如簽到單

六、校長致詞：非常感謝各位委員撥冗參加本學年度第 1 次經費稽核委員會會議，在這裡也代表學校向上一屆委員表達謝意，也請各位委員秉持著經費稽核委員會組織規程的立法精神，善盡職責，為學校的各項經費把關，提出需改進之處，讓各承辦單位依循改進，以利節約各項經費的支出，增進學校的財務效能。本來校長是不必出席經費稽核委員會的，但因為今天是委員會召開第一次會議，召集人尚未產生，必須由我來召集，也藉此機會對於新舊任委員一併表達由衷的謝意，請大家多多幫忙。

七、主席報告：校長、各位主任、各位委員，在座有很多位對於經費稽核作業很有經驗的委員，大家都很客氣推舉我來擔任主任委員，首先表達對於各位抬愛的謝意。謝謝上屆委員的用心和辛勞，這對本屆委員會的運作具有示範意義，還請各位委員能共勉之，亦請各位委員能同心協力共同提供意見，做為學校提升的力量，謝謝大家。

### 八、工作報告

#### （一）、會計室工作報告：

1. 本校 97 學年度決算案。
2. 本校 98 學年度預算執行情形。

#### （二）、總務處工作報告：

1. 98 年整體發展獎補助經費資本門執行情形。
2. 98 年 8 月 1 日至 98 年 10 月 23 日重大經費修繕案件。
3. 98 年 8 月 1 日至 98 年 10 月 23 日財產增減明細。
4. 當購置設備驗收、入帳後，總務處會同單位保管人確認簽收，尚請各保管人確實黏貼財產標籤，以利財產設備之管理與維護。

#### （三）、技合處工作報告：

1. 98 年整體發展獎補助經費經常門執行情形。
2. 教育部對私立技專校院執行 97 年度整體發展獎補助經費運用績效訪視委員意見。  
如附件

九、討論提案：

討論議案

提案單位：經費稽核委員會

案由一：推選 98 學年度經費稽核委員會主任委員。

說明：依據本校經費稽核委員會組織規程第三條規定，本委員會置主任委員一人，主任委員由委員相互推選產生，提請本會委員相互推選（本校經費稽核委員會組織規程詳如附件一）。

決議：主任委員由林委員生財當選。

提案單位：經費稽核委員會

案由二：98 學年度預算及各項專案計畫憑證審查分組，敬請 討論。

說明：為落實查核，擬分為四組，包含年度預算、整體發展獎補助經費資本門及其他專案經費（含整體發展獎補助經常門）、經費收支稽核組（出納組零用金盤點、有價証卷盤點），敬請 討論。

決議：分組名單如下：

第 1 組	第 2 組	第 3 組	第 4 組
年度預算	整體發展獎補助 經費資本門	其他專案經費（含整體 發展獎補助經常門）	經費收支稽核組（出納組零 用金盤點、有價証卷盤點）
楊慧蘭（召集人）	鄧明人（召集人）	牛河山（召集人）	陳勝皇（召集人）
彭素鈴	廖英壹	李宣助	張碧玲
	黃靖雯	尹珮璐	


十、臨時動議：無

十一、總結：1. 下次會議預定於99年1月中召開，請各位委員務必於開會前至各單位查核完畢並填寫查核報告交給主任委員。

2. 請會計室於下次會議時提供本校內部稽核作業規章供委員參考。

十二、散會：中午 12 時 10 分

**仁德醫護管理專科學校**  
**98 學年度第 1 次經費稽核委員會議-簽到單 (98/10/29)**

委員名單		出席簽到	會後會簽	備註
委員	李宣助	李宣助	李宣助	
委員	牛河山	牛河山	牛河山	
委員	廖英壹	廖英壹	廖英壹	
委員	彭素鈴	彭素鈴	彭素鈴	
委員	張碧玲	張碧玲	張碧玲	
委員	鄧明人	鄧明人	鄧明人	
委員	尹珮璐	尹珮璐	尹珮璐	
委員	黃靖雯	黃靖雯	黃靖雯	
委員	楊慧蘭	楊慧蘭	楊慧蘭	
委員	林生財	林生財	林生財	
委員	陳勝皇	陳勝皇	陳勝皇	
列席人員		黃建才	黃建才	
列席人員		王景文	王景文	
列席人員		洪貴華	洪貴華	
列席人員		胡冠華	胡冠華	
列席人員				
列席人員				

## 仁德醫護管理專科學校 98 學年度第 2 次經費稽核委員會會議紀錄

壹、時間：99 年 1 月 13 日（星期三）中午 12 時 10 分

貳、地點：綜合大樓 1 樓會議室

參、主席：林生財

紀錄：張月廷

肆、出席人員：如簽到單

伍、列席人員：如簽到單

陸、主席報告：今天召開 98 學年度第 2 次經費稽核委員會會議，本次會議計有 1 項提案，請各位委員熱烈討論。各位委員均在開會前已依上次會議分組實際到各單位查核，稍後請各組委員進行稽核報告。

柒、工作報告

總務處工作報告：

（一）98 年 8 月 1 日至 98 年 12 月 31 日修繕經費單筆達 1 萬元以上明細。

（二）98 年 8 月 1 日至 98 年 12 月 31 日財產增減明細。

技合處工作報告：

99 年度申請國科會專題計畫共 13 件。

會計室工作報告：

（一）98 學年度預算執行情形說明。

（二）97 學年度決算說明。

捌、討論議案：

**提案單位：技合處**

案由一：審查 98 年度整體發展獎補助經費執行清冊及修正之用計畫書第 2 版，提請 審議。

說明：98 年度整體發展獎補助經費經常門及資本門業已執行完畢，執行清冊將於 1 月底前報部，經常門及資本門執行數詳如附件一、二。

決議：照案通過。

玖、稽核報告：詳如附件。

拾、臨時動議：無

拾壹、總結：非常感謝四組經費稽核委員協助查核各類憑證及到各單位抽查財產，並提出許多建議事項；也感謝各組委員到各單位查核時，各單位的配合與協助。請相關承辦人及會計室同仁對於各項憑證審核及各項經費運用須更謹慎處理，讓各項資料及程序更完備。各項設備請保管單位確實黏貼財產標籤、填寫使用登記簿，部分收據、發票、憑證…等單據文件請各承辦人應確實加押日期，並加強宣導各項專案計畫及整體發展獎補助經費之使用原則及執行成效的監督。

拾貳、散會：中午 12 時 58 分



**仁德醫護管理專科學校經費稽核委員會  
稽核總報告表**

稽核日期	99 年 1 月 11 日
稽核範圍	98學年度預算、整體發展獎補助款資本門、其他專案經費（含獎補助經常門、訓輔專款、國科會、提升教學品質計畫…等）、現金盤點、有價證券
稽核人員	98學年度經費稽核委員會全體委員
<p>稽核不符合項目說明：</p> <p>針對各項憑證、文件紀錄及財產保管..等項目，經各組委員至各單位進行實地稽核，發現各項經費使用及財產保管均有依照相關規定辦理，惟發現有以下問題有待注意與改善：</p> <p>1. 各單位的設備器材尚未落實填寫使用登記簿。</p> <p>2. 部份收據、發票、憑證..等單據文件未押日期。</p>	
<p>矯正預防與檢討改進措施：</p> <p>1. 各單位的設備器材請確實填寫使用登記簿。</p> <p>2. 收據、發票、憑證..等單據文件請押日期。</p>	
<p>追蹤列管事項說明：</p>	

主任委員：

林生財 元. 8. 99

校長：

校長胡冠華

說明：

- 一、本表正本經稽核委員主任委員簽名後，簽請校長核定之。
- 二、校長核定後，本表影本送受稽單位存查，請受稽單位依本表內容檢討改善。

# 仁德醫護管理專科學校經費稽核委員會

## 稽核紀錄表

受稽單位：職安科、圖書館、電腦教室C、電腦教室II、醫療資源實驗室、護理科、常照示教室、小靈堂專業教室、產科技術教室、專業輔導教室

稽核日期	99 年 1 月 11 日		
稽核範圍	年度預算、整體發展獎補助款資本門、其他專案經費（含獎補助經常門、訓輔專款、國科會、提升教學品質計畫…等）、現金盤點、有價證券		
稽核組別	稽核項目及內容說明	稽核結果	不符合事項說明
<input type="checkbox"/> 年度預算 <input type="checkbox"/> 整體發展獎補助款資本門 <input type="checkbox"/> 其他專案經費（含獎補助經常門、訓輔專款、國科會、提升教學品質計畫…等） <input type="checkbox"/> 經費收支（現金盤點、有價證券）	職安科	<input type="checkbox"/> 符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不符合	有部分單位之憑證、請購單沒有押日期，收據或發票也沒有押日期。
	1. 整體發展獎補助款資本門購置之抽氣櫃1台，皆已黏貼財產標籤，放置地點為職安科研究室。	<input type="checkbox"/> 符合 <input checked="" type="checkbox"/> 不符合	有部分單位之憑證、請購單沒有押日期，收據或發票也沒有押日期。
	2. 整體發展獎補助款資本門購置之閃火點分析器，財產編號3100401-08序號0007078，皆已黏貼財產標籤，放置地點為職安科研究室。尚未落實填寫使用登記簿，使用率偏低。紀錄未確實登錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
	整體發展獎補助款資本門購置之櫥櫃財產編號5010303-01A 序號0007082A0001放置地點為職安科研究室。尚未落實填寫使用登記簿	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	有部分單位之憑證、請購單、收據或發票務必押日期。
圖書館	整體發展獎補助款資本門購置之中文圖書 2026冊，財產編號展5030080-04序號0007060A0001放置於圖書館	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	

<p>1F, 有列冊與借閱紀錄          整體發展獎補助款資本門購          置西文圖書49本, 財產編號          展5030080-05序號          0007060A0001放置於圖書館</p> <p>2F, 有列冊與借閱紀錄          電算中心          整體發展獎補助款資本門購          置2U伺服器財產編號          3140104-07 序號          0007046A0001放置於電算中          心機房, 已黏貼財產標籤。          因連續使用, 無填寫使用紀          錄簿。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 符合  <input type="checkbox"/> 不符合</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 符合  <input type="checkbox"/> 不符合</p>	
<p>電腦教室C          整體發展獎補助款資本門購          置個人電腦財產編號          3140101-03 序號          0007038A007已黏貼財產標          籤。放置於電腦教室C, 使          用紀錄表有按時填寫。          整體發展獎補助款資本門購          置廣播控制器財產編號          4050303-24序號          0007124A0001已黏貼財產標          籤。放置電腦教室C, 使用紀          錄隨電腦教室使用登記</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 符合  <input type="checkbox"/> 不符合</p>	
<p>護理科          整體發展獎補助款資本門購          置數位照相機 財產編號          3140318-13 序號          0007107A0003已黏貼財產標          籤。放置於護理科辦公室,          有填寫使用紀錄表, 有部分          單位之憑證、請購單          、收據或發票務必要押日          期。          整體發展獎補助款資本門購          置數位攝影機放置於護理科          辦公室, 無填寫使用紀錄          表, 使用率偏低。有部分單</p>	<p><input type="checkbox"/> 符合  <input checked="" type="checkbox"/> 不符合</p>	<p>無填寫使用紀錄表, 使用率偏          低。有部分單位之憑證、請購          單、收據或發票務必要押日          期。</p>

<p>位之憑證、請購單、收據或發票務必要押日期。</p> <p>長照示教室</p> <p>整體發展獎補助款資本門購置電子式黑板財產編號 5010102-09序號</p> <p>0007110A0001已黏貼財產標籤。放置於長照示教室，依教室使用情形紀錄。</p> <p>整體發展獎補助款資本門購置四段是腹部觸診模型財產編號 5040404-18序號</p> <p>0007016A0001已黏貼財產標籤。放置於產科技術教室，無填寫使用紀錄表，使用率偏低。有部分單位之憑證、請購單、收據或發票務必要押日期。</p>	<p><input type="checkbox"/> 符合</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 不符合</p>	<p>無填寫使用紀錄表，使用率偏低。有部分單位之憑證、請購單、收據或發票務必要押日期。</p>
<p>專業輔導教室</p> <p>整體發展獎補助款資本門購置個人電腦財產編號 3140101-03序號</p> <p>00070470008與序號</p> <p>00070470016黏貼財產標籤不正確，主機與螢幕序號對不起來。放置於專業輔導教室，依教室使用情形紀錄。</p>	<p><input type="checkbox"/> 符合</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 不符合</p>	<p>黏貼財產標籤不正確，主機與螢幕序號對不起來。</p>
<p>小靈堂專業教室</p> <p>整體發展獎補助款資本門購置活動器具架財產編號 5010303-06 序號</p> <p>0006999A0001 未黏貼財產標籤，放置於 小靈堂專業教室，沒有使用紀錄。</p>	<p><input type="checkbox"/> 符合</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 不符合</p>	<p>未黏貼財產標籤，沒有使用紀錄。</p>

受稽單位主管：邱紹璽

稽核委員：鄧明人

主任委員：林生財

說明：檢附證明文件

一、本表正本經稽核委員簽名後，於稽核當日交稽核主任委員以憑填寫「稽核總報告」。

二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

九十九年元月七日經費稽核明細表

項目	摘要	備註
零用金支出明細表	至990106止餘額為\$82,879元整	✓
台北富邦銀行可轉讓定存單	面額伍佰萬元整	✓
台北富邦銀行可轉讓定存單	面額壹拾萬元整	✓
台北富邦銀行定期存款單	陸佰陸拾萬元整	✓
彰化銀行定期存款單	捌拾玖萬玖仟捌佰貳拾元整	✓

出納組  
組長 倪秋蓮

陳勝皇

張增裕

# 仁德醫護管理專科學校經費稽核委員會

## 稽核紀錄表

受稽單位：出納組

稽核日期	99年 1月 7日		
稽核範圍	年度預算、整體發展獎補助款資本門、其他專案經費（含獎補助經常門、訓輔專款、國科會、提升教學品質計畫...等）、現金盤點、有價證券		
稽核組別	稽核項目及內容說明	稽核結果	不符合事項說明
<input type="checkbox"/> 年度預算 <input type="checkbox"/> 整體發展獎補助款資本門 <input type="checkbox"/> 其他專案經費（含獎補助經常門、訓輔專款、國科會、提升教學品質計畫...等） <input checked="" type="checkbox"/> 經費收支（現金盤點、有價證券）	現金盤點：1/7庫存現金 82,879, 與月報表符合。 有價証卷：各項定存單與定期存款明細表相符合	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合  <input checked="" type="checkbox"/> 符合	

受稽單位主管： 程淑蓮      稽核委員： 陳勝皇      主任委員： 林進財 2.8.99.23  
 張碧玲

說明：

- 一、本表正本經稽核委員簽名後，於稽核當日交稽核主任委員以憑填寫「稽核總報告」。
- 二、本表必須由受稽單位主管簽章認可方為有效。

仁德醫護管理專科學校99年1月份現金結存盤點表

地點：本校出納組

時間：99年1月7日上午10點

幣別名稱	數量	單位	金額	盤點
壹仟元	70	張	70,000	
伍佰元	21	張	10,500	
貳佰元		張		
壹佰元		個		
伍拾元	19	個	950	
拾元	83	個	830	
伍元	106	個	530	
壹元	69	個	69	
總合計			82,879	

製表：組員蔡淑照 盤點人：陳騰皇

張福珍

仁德醫護管理專科學校 98 學年度第 2 次經費稽核委員會議-簽到單

時間：99 年 1 月 13 日中午 12 時 10 分 地點：行政大樓 1 樓會議室



	處室科別	姓名	簽名
主任委員	職業安全衛生科	林生財	林生財
委員	通識教育中心	李宜助	李宜助
委員	護理科	牛河山	牛河山
委員	復健科	廖英壹	廖英壹
委員	資訊管理科	彭素鈴	彭素鈴
委員	應用外語科	張碧玲	張碧玲
委員	視光學科	鄧明人	鄧明人
委員	醫事檢驗科	尹珮璐	尹珮璐
委員	幼兒保育科	黃靖雯	黃靖雯
委員	餐飲管理科	楊慧蘭	楊慧蘭
委員	老人照顧科	陳勝皇	陳勝皇
列席人員	校長	胡冠華	胡冠華
列席人員	總務主任	黃建才	黃建才
列席人員	會計室主任	洪貴美	洪貴美
列席人員	技合處主任	王義文	王義文



