

大仁科技大學 95 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會議紀錄

時間：95 年 10 月 20 日(星期五)10 時

地點：圖資行政大樓 1 樓會議室(A106 室)

主席：孫小羚委員

記錄：李淑芳

出席人員：詳如簽到表。

列席人員：詳如簽到表。

一、宣佈開會：1. 應出席人數九人，目前已有五人出席，會議開始。

2. 介紹委員互相認識。

3. 推選主席：推選孫小羚老師為主席。

二、主席報告：針對上次會議所排的盤點輪值委員，由於委員身分的改變，應重新規劃新的輪值委員，擬由十月份開始，由新任委員排輪值表。

排定如下：

95 年 10 月：孫小羚

95 年 11 月：林滿珍

95 年 12 月：曾慶華

96 年 01 月：黃錦鶴

96 年 02 月：寒假

96 年 03 月：劉姚伶

96 年 04 月：藍群傑

96 年 05 月：朱世德

96 年 06 月：許登芳

三、報告上次會議決議案及建議事項執行情形：(上次會議時間 95 年 6 月 8 日)(如附件一，第 4 頁)。

四、討論提案：

提案單位：會計室

案由一：請審議本校 94 學年度決算案。(附件二，如決算書)

說明：1. 本校 94 學年度財務報表業經委任會計師查核簽證。

2. 本年度決算收入 1,014,606, 123 元，經常支出 872,191,433 元，資本支出 127,626,936 元。

3. 其餘詳參 94 學年度決算書。

討論：

林滿珍委員：行政教學人事費用的費用越來越高，學生人數越來越少，應該要作人力資源的整合。

蕭美玉秘書：請謝冠冕秘書說明助學貸款的部分，並評估未來的貸款狀況。

謝冠冕秘書：

(1) 目前正在作許多資源整合規劃的會議，以撙減成本的支出。

(2) 計算每個月不超過三千萬的支出，未來就可以不用動到貸款。

(3) 助學貸款的撥款流程，請台銀作出預先撥款的作業。但此流程還是要審核半數以上的人數。比全部撥款相比較，只是縮短兩個禮拜的時間。

曾慶華委員：

- (1)節流政策，必須要有相關的配套措施。例如教室設備老舊，併班上課，學生人數過多，空氣流通太差，會影響教學品質。是否應設置健檢小組，討論開源節流政策並帶動空間整合、師資整合部分作把關。
- (2)除了通識課程外，其他專業課程是否可以併班。
- (3)會議中所提供的報表稍嫌粗略，委員無法判斷各項支出是否合理。

鍾隆基主任報告：

- (1)本校升格科技大學時，為提高師資比例，聘請許多高階師資。
- (2)目前人事政策為：1. 遇缺不補，只聘請專業稀有師資。2. 已開三次師資人力協調會，整合各系科的人力師資與流通管道。3. 調整兼任老師的聘請比例，盡量善用本校原有師資。
- (3)整合師資遇到的困難：1 老師的抗拒 2 系科本位主義
- (4)建議以合聘制度之辦法，為過渡時期來做調整，軟化教師的抗拒心裡。

郭代璜主秘說明資源整合的執行情形：

- (1)人事室已開三次人力會議，專長整合部分，請人事室提供資料給各系科，作師資專長的調整。
- (2)總務處陳世聰秘書過去一年規劃校園空間整合，二十多間實驗室整併之後，其他空間就可釋放出來。健康學院提出「課程整合帶動空間整合，同時帶動師資整合」。現在是整合的開始，全校老師應有共識。
- (3)將於全校性的大型會議中，布達相關消息，並從大仁報以及e快訊，建立老師共識。

黃錦鶴委員：

學生收入不應該是學校的唯一或主要收入，是否可以考慮其他方面的收入，例如校友募款。

決 議：

1. 簡化助學貸款的流程部分，除了會計室配合台銀簡化流程，並請課外活動組於下次會議時，報告是否因學生助學貸款手續之部分，而影響學校內部作業。
2. 整合師資後，逐年縮減人事成本的預估成效，請人事室於下次會議時提出報告。
3. 有關係科人事成本的分析，請會計室下次提供參考。
4. 請董事會由董事會秘書針對募款部分提出報告。
5. 通過。

提案單位：經費稽核委員會

案由二：請審議盤點結果及建議報告。

說 明：(如附件三，第5、6頁)

決 議：1 請總務處根據盤點委員所提之意見，提出改善。

- 2 本校以三十多萬的經費聘請勤業與資誠兩家會計事務所，所提〈內部控制建議書〉非常寶貴，其中牽涉許多作業流程的部分，需要各行政單位之配合，請總務長根據〈內部建議控制書〉所提之建議，督導各單位提出改善。

提案單位：總務處

案由：呈請經費稽核委員協助，進行整體發展經費運用績效訪視內部稽核工作。

說明：1.教育部為加強各私立技專校院經費稽核委員會運作情形，並由經費稽核委員會負責監督執行獎補助經費，因此呈請經費稽核委員協助，進行整體發展經費運用績效訪視內部稽核工作。

2.內部稽核分為三組：(1)經費支用執行情形稽核組

(2)經常門執行成效稽核組

(3)資本門執行成效稽核組。

煩請委員協助分組名單以及決定稽核時段。

3.稽核工作要點請見附件。(如附件四，第7、8頁)

決議：1.協助總務處的稽核委員分為三組，分別由孫小羚、林滿珍、許登芳等委員擔任組長，協調其他委員配合總務處時段，於10月23日(星期一)開始稽核，預期10月25日(星期五)以前完成。

2.黃志強老師進修中，擬請求莊曜愷老師支援。

五、臨時動議：

六、主席結論：

七、散會：12時20分