

大仁科技大學 95 學年度第 2 學期第 1 次經費稽核委員會議紀錄

時間：96 年 4 月 2 日(星期二)下午 13 時 30 分

地點：圖資行政大樓 1 樓會議室(A106 室)

代理主席：許登芳委員

記錄：李虹叡

出席人員：朱委員世德、藍委員群傑、曾委員慶華、許委員登芳、林委員滿珍、黃委員錦鶴、黃委員志強

列席人員：歐校長善惠、黃副校長國慶、郭主秘代璜、吳主任和男、鍾主任隆基、蕭秘書美玉、李秘書虹叡、謝秘書冠冕、陳秘書世聰、陳組長則鳴、陳組長炎宏

一、宣佈開會：由於藍群傑委員、孫小羚委員請假，今日有 8 人出席，請許登芳委員代理主席職務，並請宣布開會。

二、主席報告：請執行秘書未來在排定開會日期時，請盡量配合各委員無課之時間，以利會議召開。

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 12 月 18 日)。

案由一：請審議 95 年 10 月份及 11 月份盤點結果及建議報告。 提案單位：秘書室

決議：1. 應積極控管人事成本。

2. 會計室編列預算時，應縮小與實際數的落差。

3. 營繕組跟承包廠商收取保證票據時，請依林滿珍委員所提建議(五)向廠商說明相關規定，並於屆期時做善意通知。

4. 下次現金盤點時，請稽核委員舉實例說明應改善之流程。

5. 會計室建議，公關費部分，應保留對主管之權限與信任。

6. 出納組長補充說明：(1)出納組為二級單位，許多會議未出席，缺乏豐富資訊，亦無法全盤了解學校發展方向，主導現金調度恐有困難。(2)「存入保證票據」部分，出納組已有改善。(3)未來將主動稽檢過期支票。

執行情形：1. 96.11.09 由孫小羚委員完成盤點，並提出各項資料及改進事項，納入會議紀錄。

2. 96.12.06. 由林滿珍委員完成盤點，並提出各項資料及改進事項，納入會議紀錄。

案由二：請審議本校經費收支情形。 提案單位：會計室

決議：1. 資本門部份，重大預算項目變更應經由正式程序，或者會議或者簽呈的方式變更。

2. 應建立法源，規定達多少金額以上應經由何種程序，如何處理，才可變更。

3. “差異比較”數一欄，由於比較期間之基礎並不一致，並無實質意義建議可取消。

執行情形：持續改善，依決議執行中。

四、討論提案：

提案一：提請同意追認本校曹瓊文老師擔任本委會之顧問。 提案單位：經費稽核委員會

說明：1. 依據本校「經費稽核委員會設置辦法」第三條如附件二，聘請曹瓊文老師擔任本委員會之顧問，協助非財經專業背景委員進行每月之現金盤點。

2. 曹瓊文老師之學歷背景資料，如附件三所示。

決議：照案通過。

案由二：請審議 96 年 3 月盤點結果及建議報告。 提案單位：經費稽核委員會

說明：1. 由於 95 年 12 月甫完成教育部整體發展經費之訪視，因此未執行現金盤點工作。

2. 請黃錦鶴委員報告 96 年 3 月盤點結果(如附件四，第 6 頁)。

決議：同意備查。

案由三：請審議本校經費收支情形。 提案單位：會計室

說明：本校 95 學年度截至 96.3.31 日止之經費收支情形(如附件資料)，請審議。

討論

主席：請就各項實際數與預算數的差異進行分析說明。

謝秘書：差異主要是因年度尚未結束，各項計畫與工作正在進行中，收入與支出仍未達全年度水準。其中，學雜費收入部分除就學貸款及減免部分尚待核算外，已大抵確定，目前帳列 683,159,984 元，若加計前述就貸及減免部份，估計可達 844,838,664 元，較預算規劃短少約 69,522,516 元，主因預估過於樂觀。

主席：鑒於生源漸少的趨勢，預算的規劃應更精確務實。

謝秘書：除學生來源日益減少招生愈顯不易外，上學期註冊人數較去年同期增加 320 人，下學期反較去年同期減少 195 人，顯示續學率亦有惡化傾向，此部份尤須各教學單位共同探討原因，以謀改善之道。

決議：同意備查。

五、臨時動議：無。

六、主席結論：黃保林總務長補充：會議紀錄要更詳細，關於上次會議執行情形，於現金盤點的執行情形如「各項資料及改進事項，納入會議記錄」等文字，未來會議紀錄應以摘要方式寫入。

七、散會：14 時 30 分