

大仁科技大學 96 學年度第 1 學期第 1 次經費稽核委員會議紀錄

時間:96 年 10 月 24 日 15:30

地點:圖資大樓二樓凱薩廳

主席:張坤鄉 委員

出席人員:王泰吉委員、江春琦委員、李宜錫委員、梁芳英委員、許登芳委員、孫小羚委員、王進琦委員、莊曜愷委員

列席人員:黃總務長保林、謝秘書冠冕、郭主秘代璜、曹瓊文顧問

一、1、宣布開會:委員應出席人數 9 人,實到出席委員 7 人,會議開始。

2、介紹委員互相認識。

3、推選主席:委員選舉投票,6 票同意選舉張坤鄉委員擔任本學年度主席。

二、主席報告:

1、針對本學期現金盤點作業,授權予秘書室稽核組排定輪值委員。並請依據排定結果,通知各委員進行盤點作業。

2. 稽核組工作報告:

(1) 96 整體發展經費稽核報告

(1-1)王泰吉委員:各件卷宗增加目錄,以便委員查閱。

(1-2)許登芳委員:

表 A2-1:行動計畫[未完成]案件表,頭建議改為[...達成率總表]並增列未達成原因分析與改善策略。

計劃書缺核准章,程序未完成。

表 A2-2:稽核成果之日期 96.8.13-96.8.27 是否有誤。另稽核報告應列。

約有 1/3 表單缺核准章,另 P1 缺審核。

表 A2-3:部分未核章。

表 A2-5:執行期間宜補充說明。

(1-3)江春琦委員:

各院宜備妥三級三審之卷宗夾(教師升等)。

部分卷宗應按計畫、執行、考核之順序分列,並於卷宗首頁列明目錄。

(2)96 年 10 月現金盤點稽核工作報告(江春琦及莊曜愷委員執行)

大仁科技大學 96 年 10 月現金盤點稽核表

稽核項目	委員問題及建議	被稽核單位改善說明
出納組 - 庫存現金 銀行存款及有價證券檢查表 手存票據盤點表 存摺簿 銀行存款調節表	1. 所記載金額與帳上金額不符，經核對銀行存款調節表，已無誤。 2. 網路銀行所載資料，經列印出示後，仍宜由委員簽核為宜。	
會計室 - 現金及銀行存款月報表 科目明細分類帳 庫存保證票據明細表		
採購組 - 零用金 元		

三、報告上次會議決議案及建議執行情形：(前次會議時間為 96 年 6 月 21 日)

1、95 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會議決議案執行情形：

項次	案由	決議	執行情形	執行單位
一	請審議 96 年 4 月份盤點結果及建議報告。	同意備查。	已存檔備查	經費稽核委員會
二	請審議 96 年 5 月份盤點結果及建議報告。	同意備查。	已存檔備查	經費稽核委員會
三	請審議本校經費收支情形。	同意備查。	續依預算執行。	會計室
四	請討論本校「內部會計控制建議書」改善情形。	請會計室發文各學術單位，重大採購案應依法定程序進行，並附年度預算會議紀錄於後，由會計室審核。	依會計師建議進行改善。	會計室

四、討論提案

案由一:提請審議本校 95 學年經費決算情形

提案單位:會計室

說明:

1、本校 95 學年度結帳工作業已完成，並依會計師建議進行必要調整。

2、本校 95 學年度截至 96/07/31 止之經費收支情形。

決議:同意備查。

五臨時動議(無)

六主席結論及討論:

1、張坤鄉主席：各項採購作業，須依採購標準作業程序透明化辦理。

2、許登芳委員：要求說明委員遴選辦法及工作職掌。

3、江春琦委員：採購作業之詢、比價作業，採購物品品質控管作業須有一套監控機制。

4、黃保林總務長：說明(1)請購、採購、驗收作業流程。(2)財產建檔及盤點作業管理。

5、郭代璜主任秘書：說明委員產生辦法：係依大仁科技大學經費稽核委員會設置辦法第 2 條，由學院及通識中心推派 6 位委員，校長遴選 2 位委員及職員票選 1 位委員，共計 9 位委員作業。

七. 散會:16:30

會議紀錄:余智澄 96.10.24