

慈濟科技大學 110 學年度第 2 學期
期末內部稽核委員會會議紀錄

會 議 紀 錄

地點：會議室一

時間：111 年 6 月 22 日

慈濟科技大學 110 學年度第 2 學期期末內部稽核委員會簽到單

會議時間：111 年 6 月 22 日 下午 1：30

地點：第一會議室

主席：李怡真主任委員

記錄：王怡文組長

出席人員：

| 應出席人員 | 簽名 | 應出席人員 | 簽名 | 應出席人員 | 簽名 |
|-------|-----|-------|-----|-------|-----|
| 李怡真 | 李怡真 | 許瑋麟 | 許瑋麟 | 蔡詠倫 | 蔡詠倫 |
| 江明珠 | 江明珠 | 田一成 | 田一成 | 李洛涵 | 李洛涵 |
| 陳敏修 | 陳敏修 | 鄭淑玲 | 鄭淑玲 | 賴春伎 | 賴春伎 |
| 紀麗梅 | | 蔡志超 | 蔡志超 | 翁銘聰 | 翁銘聰 |
| 彭少貞 | 彭少貞 | 孔慶聞 | 孔慶聞 | 呂家誠 | 呂家誠 |
| 李文禮 | 李文禮 | 陳玉娟 | 陳玉娟 | | |
| 陳皇擘 | 陳皇擘 | 賴蓆媛 | 賴蓆媛 | | |

列席人員：

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|

慈濟科技大學 110 學年度第 2 學期

期末內部稽核委員會會議紀錄

- 一、時間：中華民國 111 年 6 月 22 日(星期三)下午 1 時 30 分
- 二、地點：會議室一
- 三、主席：李怡真主任委員 記錄：王怡文組長
- 四、出席人員：江明珠、陳敏修、彭少貞、李文禮、陳皇曄、許瑋麟、田一成
鄭淑玲、蔡志超、孔慶聞、陳玉娟、賴蒼諤、蔡詠倫、李洛涵
賴春伎、呂家誠
- 五、請假人員：紀麗梅、翁銘聰
- 六、列席人員：無
- 七、主席致詞：略
- 八、上次會議決議事項執行情形

(一)教育部高等教育深耕計畫專案稽核計畫已於 111 年 3 月執行完畢。。

九、工作報告：

(一)110 學年度第 2 學期排定 41 件稽核項目，截至 111 年 6 月 17 日完成 32 件稽核項目，缺失常細總計如下：

| 主要不符合事項 | 次要不符合事項 | 觀察事項 |
|---------|---------|------|
| 0 | 1 | 4 |

次要不符合事項 1 案說明如下：

● 1110506 財務採購作業

稽核發現：採購單號 110001291 號案公開招標。由騰達行企業股份有限公司以 1,800,000 元得標。採購組組員於採購簽辦意見欄決標價卻為 1623000。經詢問為採購組組員寫錯金額。

單位說明與改善：承辦單位附上廠商減價單證明決標價為 1,800,000，日後送案會再仔細小心。

(二)110 學年度第 2 學期教育部高等教育深耕計畫專案稽核(主軸 A~H、總計畫附錄及附冊)，缺失常細總計如下：

| 主要不符合事項 | 次要不符合事項 | 觀察事項 |
|---------|---------|------|
| 0 | 3 | 1 |

次要不符合事項 3 案說明如下：

● 主軸 E

稽核發現：

- 1.公文號 1091406(活動日期 109 年 8 月 14 至 15 日、16 日至 22 日)，109 年 10 月 7 日上傳成果報告。
- 2.公文號 1101541/1102503(活動日期 109 年 8 月 16 日至 9 月 25 日)，110 年 12 月 16 日上傳成果報告。

以上未符合稽核內容 10「活動結束後 4 週內(活動當週不算，隔週起計算)，繳交結案資料，專案助理確認結案資料後以簽文方式上陳成果報告..」。

單位說明與改善：

- 1.主辦人員活動後業務繁忙，以致成果報告無法及時完成。
- 2.承辦人員 109 年 9 月 15 日入職，交接時誤以為前承辦人員已將活動延期上簽，主辦人員也沒有告知活動最終日期，事後成果報告上簽才發現未告知活動延期。
- 3.日後活動後每禮拜至少一次與主辦追蹤成果報告進度，以確保成果報告繳交不逾期；活動異動都需及時上簽告知、人員交接務必會將進行中活動交接清楚、活動若有延期務必與主辦在原定活動日期得到最新資訊。

稽核發現：

- 1.公文號 1091406(活動日期 109 年 8 月 14 至 15 日、16 日至 22 日)，109 年 10 月 7 日上傳成果報告，逾期末列入校務追蹤。
- 2.公文號 1101541/1102503(活動日期 109 年 8 月 16 日至 9 月 25 日)，110 年 12 月 16 日上傳成果報告，逾期末列入校務追蹤。

以上未符合稽核內容 11「逾期繳交成果報告，於管考會議提出後，視需要協請秘書室列入校務追蹤案」。

單位說明與改善：

- 1.管考會議 109 年 9 月 14 日及 10 月 22 日，9 月 14 日成果報告繳交期限未到，10 月 22 日時成果報告已繳交，依長官指示未把此案列入校務追蹤。

2.主辦人員無告知最新活動延後日期，活動結束即繳交成果報告，所以未列校務追蹤。

3.日後活動後每禮拜至少一次與主辦追蹤成果報告進度，以確保成果報告繳交不逾期；活動異動都需及時上簽告知、人員交接務必會將進行中活動交接清楚、活動若有延期務必與主辦在原定活動日期得到最新資訊。

● 總計畫

稽核發現：依各年度經費總表學校配合款核定數與實支數計算結果，109 年均符合(各為 18.8%與 15.8%)，110 年度核定數符合(10%)但實支數為 8.78%，未達稽核內容 3「學校自籌款(配合款)占總高教計畫補助款比例應為 10%」。計畫經理表示因疫情關係使用配合款之出國計畫案均未能執行，故未達 10%，又依高教經費備註中已無要求補助款比例需達 10%。

單位說明與改善：

- 1.因每年度配合款多數使用於出國，疫情因素未能如期使用經費。
- 2.每年度經費皆依照函報教育部之經費配置規劃辦理，除不可抗力因素(如疫情)無法辦理外，每年皆有達當年報部之金額，111 年度將視疫情情況與相關單位討論是否要規劃出國。

(三)未來內控作業朝「循環」方向修訂定，需詳實寫出作業程序(含跨單位配合的業務)。稽核委員稽核時，除受稽單位，有需要時可依作業程序進行跨單位稽核。若有缺失則依作業程序之業務執行單位為缺失開立單位。

十、提案討論：無

十一、臨時動議：無

十二、散會