

# 國立嘉義大學 100 學年度第 1 次經費稽核委員會會議紀錄

時間：101 年 1 月 11 日(星期三)下午 2 時

地點：本校蘭潭校區行政大樓 2 樓第 3 會議室

主席：潘召集人治民（99 學年度召集人；由朱紀實委員代理）、蘇召集人子敬（100 學年度召集人）

記錄：王麗雯

出席人員：詳如簽到簿

## 壹、遴選 100 學年度經費稽核委員會召集人

依本校經費稽核委員會設置要點第四點規定：「由委員互相推選產生召集人一人，負責每次召集及主持經費稽核委員會會議，...」（附件 1，頁 5）。

決定：經出席委員投開票結果，蘇子敬老師獲得最高票，擔任 100 學年度經費稽核委員會召集人。

## 貳、報告事項

一、有關 99 學年度第 3 次經費稽核委員會會議（附件 2，頁 6-11）決議摘要如下，供卓參。

稽核項目	受稽核單位	建議事項
100 年度全校工讀生執行情形 ※稽核委員業於 100 年 4 月 27 日中午前往衛生保健組等地進行實地稽核	學務處	一、肯定各位承辦人員之辛勞。 二、建請學務處規劃與維持穩定總工讀時數。 三、建請各單位妥適善用工讀時數，不宜用於取代原編制人力。 四、請人事室妥適督導各單位執行中午不休息之出勤情形。
有關本校校務基金 99 年度決算案	會計室	一、肯定各位承辦人員之辛勞。 二、建請聘請會計師協助稽核。
關於學校教學、研究與推廣計畫財務運用之經費稽核-98 至 99 年度教學卓越計畫	教務處	一、肯定各位承辦人員之辛勞。 二、請教卓計畫應著重於體制建立，非為辦理活動。 三、請教卓計畫辦理相關活動，循妥適行政程序辦理。 四、請教卓計畫執行應以學生為主軸，而非教師。
生技健康館使用用途及情形	生命科學院 附設檢驗分析 及技術推廣服務中心	一、肯定各位承辦人員之辛勞。 二、各項新興計畫推動時，學校應重視整體方案評估，並請尊重需求單位之需求。 三、建請營繕組及相關承辦人員嚴謹辦理公開招標程序。

決定：確認。

## 參、經費稽核

※稽核單位：教務處

稽核項目：本校日間學制 100 年度自辦各項招生經費收支結算表。

說明：

- 一、依據教育部所屬各校務基金學校辦理招生試務工作酬勞支給要點第 4 點後段「其支給情形應提送經費稽核委員會稽核」辦理。
- 二、本校 100 年日間學制自辦招生項目：(一) 體育運動績優招生 (二) 轉學生招生考試 (三) 大學甄選入學第二階段甄試 (四) 管理學院碩士在職專班招生 (委辦) (五) 碩士班招生 (六) 博士班招生。(以上各項招生經費結算日期為放榜後 60 天 (2 個月內) 支用情形)
- 三、檢附日間學制 100 年度自辦各項招生經費收支結算表 (附件 3, 頁 12-20), 請卓參。

建議改善項目：

- 一、肯定招生組辦理招生事務之辛勞與成效。
- 二、請招生組依規定提撥繳交校務基金經費。
- 三、結餘經費請加強招生宣導，強化招生成效。

## 肆、提案討論

※提案一

提案單位：研究發展處

案由：有關 100 學年度經費稽核委員會預定稽核項目與會議時間表，提請 討論。

說明：

- 一、經費稽核委員會負有監督校務基金之收支、保管及運用之責，並依本校經費稽核委員會設置要點第三點之規定，經費稽核委員會之任務有：
  - (一) 關於學校教學、研究與推廣計劃財務運用之經費稽核。
  - (二) 關於校區建築與工程興建計劃、發包與執行之經費稽核。
  - (三) 關於各項經費收支(包括捐贈收入)、現金出納處理情形之事後稽核。
  - (四) 關於校務基金年度決算之稽核。
  - (五) 關於學校資產增置、擴充、改良等事項之事後稽核。
  - (六) 關於校務基金經濟有效之利用與開源節流措施之稽核。
  - (七) 其他經費稽核事項。
- 二、其中「校務基金年度決算之稽核」固定於每年 5 月召開會議審議，另因教育部來函，依「教育部所屬各校務基金學校辦理招生試務工作酬勞支給要點」之規定，招生收入支給情形應提送經費稽核委員會稽核，亦列入固定稽核項目。

三、97-99 學年度本委員會稽核項目與時間表，彙整如下：

會議	稽核項目	會議時間
9701	遴選召集人、擬訂稽核項目與時間	98 年 1 月 6 日
9702	學校資產增置、擴充、改良等事項之事後稽核（任務五） 1. 財務金融學系「數位金融實驗室」 2. 應用化學系「綜合教學大樓電力增設工程」	98 年 3 月 10 日
9703	1. 校務基金年度決算之稽核（任務四） 2. 日間學制 97 學年度自辦各項招生經費收支結算	98 年 5 月 5 日
	實地查核作業-現金出納（無預警）	98 年 9 月 28 日 上午 8 時
9801	各項經費收支(包括捐贈收入)、現金出納處理情形之事後稽核（任務三）	98 年 9 月 29 日
9802	1. 遴選召集人、擬訂稽核項目與時間 2. 日間學制 98 學年度自辦各項招生經費收支結算	98 年 12 月 22 日
9803	關於校務基金經濟有效之利用與開源節流措施之稽核（任務六） 1. 進修推廣部：開辦各項推廣教育班 2. 總務處：節約電信服務費用支出、減少空調通風用電、降低水電費支出、夜間走廊及廁所燈火管制、減少電梯使用量、教室、研究生自習室、教師實驗室（研究室）用電管制	99 年 3 月 9 日
9804	1. 校務基金年度決算之稽核（任務四） 2. 97-98 學年度校務基金管理委員會議提案審議之補助案 (1) 景觀學系新建系館「農學院暨景觀學系大樓」經費 (2) 電機工程學系第 3 年專題教學實驗設備費	99 年 5 月 18 日
9901	推選召集人、擬訂稽核項目與時間。	99 年 11 月 16 日
9902	1. 本校日間學制 99 學年度自辦各項招生經費收支結算表 2. 關於校區建築與工程興建計畫、發包與執行之經費稽核（任務二）-98 學年度迄今之校區建築與工程興建計畫、發包與執行案 甲、 生命科學院生物科技大樓新建工程 乙、 學務處學生宿舍節能績效保證專案統包工程 丙、 雲嘉南動物疾病診斷中心新建工程	100 年 1 月 5 日
	實地查核作業-工讀金（無預警）	100 年 5 月 4 日 中午 12 時
9903	1. 100 年度全校工讀生執行情形 2. 校務基金年度決算之稽核 3. 關於學校教學、研究與推廣計畫財務運用之經費稽核（任務一）-教學卓越計畫 4. 生技健康館使用用途及情形	100 年 5 月 4 日

四、惠請各委員擬定本學年度稽核項目與會議時間，並安排無預警實地查核作業，俾利順利進行經費稽核委員會之運作與任務。

決議：

一、100 學年度預定稽核項目與會議時間如下：

會議	稽核項目	會議時間
第 1 次會議	1. 遴選召集人、擬訂稽核項目與時間。 2. 日間學制 100 學年度自辦各項招生經費收支 結算表之稽核。	101 年 1 月 11 日
第 2 次會議	關於校區建築與工程興建計劃、發包與執行之 經費稽核-99 學年度迄今之校區建築與工程興 建計畫、發包與執行案。(任務二)	101 年 3 月 21 日
	無預警實地查核作業。	101 年 2-5 月
第 3 次會議	1. 校務基金年度決算之稽核。(任務四) 2. 關於學校資產增置、擴充、改良等事項之事 後稽核。(任務五)	101 年 5 月 2 日

二、於 101 年 2 月 1 日前完成彙整 99 學年度迄今之校區建築與工程計畫案件，並轉請各委員勾選，於 2 月 6 日前將彙整各委員勾選結果，以電子郵件回覆召集人，由召集人依據勾選結果排定第 2 次會議受稽核單位。

三、請研發處依據排定結果，通知受稽核單位於 2 月 29 日前提送建築與工程興建計畫、發包與執行之相關資料，轉送各委員先行進行書面檢閱。

伍、臨時動議（無）

陸、散會（下午 3 時 20 分）。