

敏惠醫護管理專校102學年度第1次經費稽核委員會議紀錄

時間：102年12月9日（星期一）下午14時00分

地點：三樓討論室

主席：鍾文霞

出席人員：（如簽到表）

記錄：曾文彥

列席人員：（如簽到表）

壹、報告事項

一、主席致詞

感謝各位委員與會，今日是新的年度第一次召開經費稽核委員會，將進行稽核工作編組，待編組完成後，在本學年度稽核進行時，希望新任委員和有經驗之委員，可做經驗之傳承，以落實稽核工作。

二、業務報告

本屆新當選委員郭淑菁師、曹瓊方師、關元珍師。

貳、討論提案

提案一

案由：依據「敏惠醫護管理專科學校經費稽核委員會內部稽核作業實施細則」，辦理經費稽核分組。

說明：1.為落實經費稽核，分組如下

任務編組	負責委員	負責事項
主任委員	鍾文霞	負責各組及行政單位之協調、溝通、處理
預算稽核組	郭永松、曹瓊方	1、各單位之經費分配是否恰當，概算與預算是否有過當的配合。 2、各單位預算執行成效。 3、各單位業務計畫是否切實執行，預定執行進度與實際執行進度是否有適當配合。 4、各單位各項收入與支出是否與預算收支保持適當配合。 5、各單位各項採購進度與預定計劃進度是否相符。 6、各單位採購款項之支付與採購契約內容是否相符。 7、學年度決算之稽核。

經費收支稽核組 基金管理稽核組	黃燕昭、關元珍	1、各種收入收據之保管是否妥善。 2、各種支付作業是否符合規定。 3、零用金之設置、保管與支出是否妥適。 4、內部控制制度是否妥善。 5、自行查核作業是否落實。 6、捐贈收入、場地設備管理收入、推廣教育收入、建教合作收入等經費之管理是否適當。
採購及財物稽核組	採購組：韓光芬、郭淑菁 財管組：林玉涵、蔡沛姩	1、採購案件有無預算及是否與所定用途符合，金額是否在預算範圍內，有否事前依照規定程序辦妥申請核准手續。 2、經常使用之大宗材料與用品是否由主管單位視耗用情形統籌申請採購，覈實配發使用。 3、辦理採購案件是否依照政府採購法規定程序辦理。 4、承辦採購單位是否根據曾經核准之申請辦理採購。在招標前，有否將招標須知、契約草案，先送會計單位審核。 5、各種財物之登記與管理是否依照有關規定辦理，保管是否妥善，是否按期盤點，盤點之數量是否與帳冊相符。珍貴動產不動產之管理有無依規定辦理。購置之財物，有無閒置及呆廢情形。 6、財物報廢之處理程序是否符合規定，廢品是否及時處理。財物已屆滿使用年限，其外形、品質均甚完好，且具使用價值者，不得任意廢棄，仍應設帳管制。

決議：應到 9 位，實到 7 位，贊成 7 位，照案通過。

參、臨時動議

無

伍、散會

敏惠醫護管理專科學校 102 學年度經費稽核委員簽到表

日期：102年12月9日

委員名稱	教師名稱	簽名
主任委員	鍾文霞	鍾文霞
經費稽核委員（護理科教師）	曹瓊方	曹瓊方
經費稽核委員（護理科教師）	韓光芬	韓光芬
經費稽核委員（通識科教師）	郭永松	
經費稽核委員（美保科教師）	蔡沛玟	蔡沛玟
經費稽核委員（牙技科教師）	林玉涵	林玉涵
經費稽核委員（通識科教師）	黃燕昭	黃燕昭
經費稽核委員（護理科教師）	關元珍	關元珍
經費稽核委員（幼保科教師）	郭淑菁	
列席人員		