

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）	蔡沛紋	蔡沛紋
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		

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、蔡沛紋	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：103年1月28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	郭永松
經費稽核委員（美保科教師）	蔡沛紋	
經費稽核委員（牙技科教師）	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	郭淑菁
列席人員		

敏惠醫護管理專校102學年度第2次經費稽核委員會議記錄

時間：103 年 1 月 28 日（星期二）上午 9 時 30 分

地點：三樓討論室

主席：鍾文霞

出席人員：(如簽到表)

紀錄：曾文彥

列席人員：(如簽到表)

壹、報告事項

一、主席致詞

感謝各位委員的與會，雖然本校目前已經成立稽核組，但目前專科學校法尚未修正之前，本委員會需繼續運作。今日將討論 102 學年度整體獎補助款執行清冊，請各位委員提供寶貴意見，以利計畫未來執行更完善。

二、上次會議討論提案

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畫進度是否相符。 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：照案通過。

貳、討論提案

提案一

案由：審查 102 年度整體獎補助款執行清冊。

說明：本校 102 年度整體發展獎補助經費已執行完畢，執行清冊如附件。

鍾文霞主席：經常門各項順利執行完成，而獎助教師經費部分流用幅度應注意，應鼓勵各單位執行預估之經費，以其與經費比率相符。而使用改善教學經費達 48.23%，逐年有明顯成長，希望未來各年度執行能持續運用於改善師資。

決議：應到 9 位,實到 7 位,贊成 7 位,照案通過。

參、臨時動議

肆、自由發言

伍、散會

11:00

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：103年3月24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	郭永松
經費稽核委員（美保科教師）	蔡沛紋	蔡沛紋
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	郭淑菁
列席人員		

敏惠醫護管理專校102學年度第3次經費稽核委員會議記錄

時間：103年3月24日（星期一）下午12時00分

地點：三樓討論室

主席：鍾文霞

出席人員：（如簽到表）

紀錄：曾文彥

列席人員：（如簽到表）

壹、報告事項

一、主席致詞

感謝各位委員的與會，今天是本學期第一次召開經費稽核委員會，要討論本學年度的經費稽核計畫，請各位委員提供寶貴意見。

貳、討論提案

提案一

案由：研擬102學年度經費稽核委員會稽核計畫。

說明：稽核計畫如下：

敏惠醫護管理專科學校102學年度經費稽核委員會內部稽核計畫如下表：

組別	採購及財務組
受稽核單位	總務處、護理科、牙體技術科
稽核項目	1. 經費一百萬以上項目 2. 102年度護理科、牙體技術科整體獎補助款購置財產。
稽核時間	103/6/24下午14:00、103/6/26下午14:00
備考	

組別	經費收支稽核組
受稽核單位	總務處
稽核項目	1. 出納組零用金盤點。 2. 有價証卷盤點。
稽核時間	103/6/24下午14:00、103/6/26下午14:00
備考	

曾文彥執行秘書：安排時間為期末考週進行稽核，請採購組、財務組和經費收支稽核組依據安排時間進行稽核工作，若受稽核單位無法配合以上時間，再另行協商時間前往稽核。

決議：應到9位，實到9位，贊成9位，照案通過。

參、臨時動議

伍、散會

13:00

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：103年1月30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）	蔡沛紋	
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	
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	郭淑菁
列席人員		

敏惠醫護管理專校102學年度第4次經費稽核委員會議記錄

時間：103 年 7 月 30 日（星期三）上午 10 時

地點：三樓討論室

主席：鍾文霞主席

出席人員：（如簽到表）

紀錄：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，今日經費稽核委員會為本學年度最後一次會議，將討論各組稽核結果，另外依據 102 年度整體獎補助款審查意見中有提到校務基金部分稽核執行情形如何？目前本校經費稽核委員會的基金管理稽核組與經費收支組合併執行，本校目前校務基金總金額為 100 萬元，沒有變更。

二、上次會議討論提案

提案一

案由：研擬 102 學年度經費稽核委員會稽核計畫。

說明：稽核計畫如下：

敏惠醫護管理專科學校 102 學年度經費稽核委員會內部稽核計畫如下表：

組別	採購及財務組
受稽核單位	總務處、護理科、牙體技術科
稽核項目	1. 經費一百萬以上項目 2. 102 年度護理科、牙體技術科整體獎補助款購置財產。
稽核時間	103/6/24 下午 14:00、103/6/26 下午 14：00
備考	

組別	經費收支稽核組
受稽核單位	總務處
稽核項目	1. 出納組零用金盤點。 2. 有價証卷盤點。
稽核時間	103/6/24 下午 14:00、103/6/26 下午 14：00
備考	

決議：照案通過

三、討論提案

提案一

案由：檢討 101 學年度經費稽核委員會稽核計畫執行成果。

說明：

敏惠醫護管理專科學校 102 學年度經費稽核委員會內部稽核計畫如下表：

組別	採購及財務組
----	--------

受稽核單位	總務處、護理科、牙體技術科
稽核項目	3. 經費一百萬以上項目 4. 102 年度護理科、牙體技術科整體獎補助款購置財產。
稽核時間	103/6/24 下午 14:00、103/6/26 下午 14：00
備考	

組別	經費收支稽核組
受稽核單位	總務處
稽核項目	1. 出納組零用金盤點。 2. 有價証卷盤點。
稽核時間	103/6/24 下午 14:00、103/6/26 下午 14：00
備考	

鍾文霞主席：感謝各組依照時間進行稽核工作，接下來起各組報告稽核情形。

關元珍委員：本組依據稽核時間至出納組執行稽核工作，稽核結果如稽核表所示。

韓光芬委員：一百萬以上採購案至總務處事務組稽核並未發現異狀，但採購稽核檢查表第十一點金額十萬元應修正為參拾萬元。

林玉涵委員：這次稽核 102 年度護理科、牙體技術科整體獎補助款購置財產發現有許多財產標籤未貼上，請單位儘速補齊。

鍾文霞主席：將稽核結果以書函方式通知稽核單位，請儘速改善。

決議：應到 9 位，實到 6 位，照案通過。

叁、臨時動議

肆、散會

11:00