

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

內部稽核報告書

稽核編號：1111003

填表日期：111 年 10 月 24 日

- 一、稽核項目：獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄（期中查核）__經常門
- 二、稽核日期：111.10.19
- 三、稽核員：呂家誠
- 四、稽核結果：稽核項目 9 項。主要不符合 0 項、次要不符合 0 項、觀察事項 0 項
- 五、稽核過程及發現：

1. 本次稽核報告內容：

- (1) 抽閱「教師研究計畫補助辦法」、「教師出席學術論文發表補助辦法」及「專利研發暨授權技轉管理辦法」內容皆有明訂申請程序、審查程序、審查標準及金額核發規定。

(2) 抽閱

- 1. 「教師研究計畫補助辦法」在 110 年 02 月 23 日研究發展會議第 5 次修訂，111 年 03 月 18 日發布施行。
- 2. 「教師出席學術論文發表補助辦法」110 年 11 月 16 日研究發展會議第 2 次修訂，111 年 11 月 25 日發布施行。
- 3. 「專利研發暨授權技轉管理辦法」在 110 年 6 月 8 日研究發展會議第 7 次修訂，111 年 06 月 18 日發布施行。

以上抽查結果相關補助辦法皆經會議審核通過，且依學校相關行政程序公告周知。

(3) 抽閱

- 1. 王錠堯校內研究計畫案 TCCT-1101A07「茹素結合高強度循環訓練對中年女性身體組成與代謝症候之影響」，符合教師研究計畫補助辦法。
- 2. 蔡宗宏出席學術論文發表補助案，單號 11017562 參加「(ICIM 2022)第 33 屆國際資訊管理學術研討會論文發表會」，符合教師出席學術論文發表補助辦法。
- 3. 抽閱林祝君申請專利研發案 TCCPTA111-01「給藥安全輔助裝置」，符合專利研發暨授權技轉管理辦法。

以上抽查獎勵補助教師相關案件之執行皆依法有據。

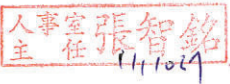
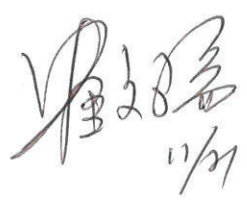
(4) 抽閱

- 1. 王錠堯校內研究計畫案 TCCT-1101A07「茹素結合高強度循環訓練對中年女性身體組成與代謝症候之影響」，T 分數 52.4 分，申請額度 15 萬元，2 名審查委員，同意修正後申請，符合教師研究計畫補助辦法。
- 2. 蔡宗宏出席學術論文發表補助案，單號 11017562 參加「(ICIM 2022)第 33 屆國際資訊管理學術研討會論文發表會」，依期限完成成果繳交，符合教師出席學術論文發表補助辦法。
- 3. 林祝君申請專利研發案 TCCPTA111-01「給藥安全輔助裝置」，經 2 位審查委員審核通過，並於 110 年 11 月 16 日研發會議第一學期第 2 次會議通過，符合專利研發暨授權技轉管理辦法。

以上抽查獎勵補助教師相關案件皆依相應辦法規章執行。

- (5) 本校行政人員業務研習及進修活動辦法是「慈濟學校財團法人慈濟科技大學行政人員研習及進修辦法」，最近一次為 110 年 1 月 19 日第 203 次行政會議第 4 次修訂通過。
- (6) 於稽核期間共有 85 件研習申請案件，50 人參加，最多案件申請者為方家倩有 8 件，幾乎占案件數的 10%，相較之下略多了一些，使用經費 16,242 元，符合行政人員自行申請研習每人每年補助貳萬元為限，因此尚屬合理，未有集中在少數人的情況。
- (7) 抽查
1. 方家倩參加 111 年 9 月 17 日之「高效檔案 e 化數位工作術」線上研習課程，符合「行政人員研習及進修辦法」。
 2. 陳駿閣參加 111 年 6 月 8-14 日之「網路資訊安全設備(FortiGate)之教育訓練」，符合「行政人員研習及進修辦法」。
- (8) 抽查
1. 方家倩參加 111 年 9 月 17 日之「高效檔案 e 化數位工作術」線上研習課程，9 月 15 日提出請假申請，9 月 20 日上傳研習報告即完成經費申請。
 2. 陳駿閣參加 111 年 6 月 8-14 日之「網路資訊安全設備(FortiGate)之教育訓練」，5 月 25 日提出請假申請，6 月 29 日上傳研習報告即完成經費申請。
- 以上抽查結果皆依「行政人員研習及進修辦法」執行。
- (9) 本校 8 名退休再任用教師，皆無領取獎勵補助款。

2. 本次開立缺失問題：無

受稽核 單位主管	人事室：  研究發展處：  教發教學資源中心： 	內部稽核委員 會主任委員		校 長	
-------------	--	-----------------	--	-----	---

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

內部稽核報告書

稽核編號：1111003

填表日期：111 年 10 月 24 日

一、稽核項目：獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄（期中查核）__經費支用與規劃

二、稽核日期：111.10.19

三、稽核員：田一成

四、稽核結果：稽核項目 5 項。主要不符合 0 項、次要不符合 0 項、觀察事項 0 項

五、稽核過程及發現：

1. 本次稽核報告內容：

(1) 檢視本校「慈濟學校財團法人慈濟科技大學教育部整體發展獎勵補助款資本門經費分配辦法」(105 年 1 月 19 日第 163 次行政會議第 4 次修訂) 條文，皆有完備說明獎勵補助款之資本門經費分配比例、申請程序的相關規定。

(2) 檢視本校「慈濟學校財團法人慈濟科技大學教育部整體發展獎勵補助款專責小組設置辦法」(108 年 12 月 13 日第 194 次行政會議第 149 次修訂)，皆訂有成員之組成、開會門檻、決議、表決門檻之相關規定，而每學期開會次數及男女委員比例也符合辦法所訂次數及 1/3 比例。

(3) 檢視 111 學年度專責小組成員皆符合辦法之規定：護理系所 2 人、全人教育中心 2 人、其他系科代表各 1 人。

(4) 依本校「慈濟學校財團法人慈濟科技大學教育部整體發展獎勵補助款專責小組設置辦法」第二條，各系科及全人教育中心推選之代表如下：

護理系所 111 年 9 月 1 日期初系務會議推選楊嫻/張玉婷老師為代表。

行銷與流通管理系 111 年 8 月 4 日系務會議推選林俊銘老師為代表。

資訊科技與管理系 111 年 8 月 9 日系務會議推選吳志成老師為代表。

醫學影像暨放射科學系 111 年 8 月 10 日系務會議推選呂昆翰老師為代表。

醫務暨健康管理系 111 年 9 月 2 日系務會議推選洪佳儀老師為代表。

全人教育中心 111 年 9 月 16 日中心事務會議推選陳立仁/葉素汝老師為代表。

(5) 檢視 110/12/3 到 111/09/16 期間之教育部整體發展獎勵補助款專責小組會議共開會 6 次如下：

110 學年度第 1 學期 110/12/3 第 2 次會議，應到委員 29 人，實到 24 人，符合組成人員/開議人數/開會次數及表決門檻。

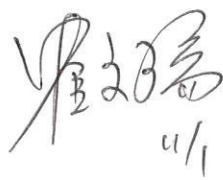
110 學年度第 2 學期 111/2/18 第 1 次會議，應到委員 29 人，實到 22 人，符合組成人員/開議人數/開會次數及表決門檻。

110 學年度第 2 學期 111/04/22 第 2 次會議，應到委員 29 人，實到 24 人，符合組成人員/開議人數/開會次數及表決門檻。

110 學年度第 2 學期 111/06/7 第 3 次會議，應到委員 29 人，實到 28 人，符合組成人員/開議人數/開會次數及表決門檻。

111 學年度第 1 學期 111/08/15 第 1 次會議，應到委員 29 人，實到 29 人，符合組成人員/開議人數/開會次數及表決門檻。

111 學年度第 1 學期 111/09/16 第 2 次會議，應到委員 29 人，實到 26 人，符合組成人員/開議人數/開會次數及表決門檻。

受稽核 單位主管	會計室：  總務處： 	內部稽核委員會 主任委員	 10/28	校 長	 11/1
-------------	--	-----------------	---	-----	---

慈濟學校財團法人慈濟科技大學

內部稽核報告書

稽核編號：1111003

填表日期：111 年 10 月 20 日

一、稽核項目：獎勵補助款之收支、管理、執行及記錄（期中查核）__資本門

二、稽核日期：111.10.19

三、稽核員：曾瓊禎

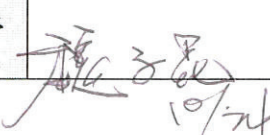
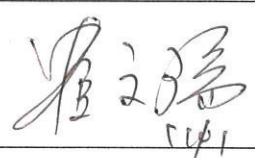
四、稽核結果：稽核項目 18 項。主要不符合 0 項、次要不符合 0 項、觀察事項 0 項

五、稽核過程及發現：

1. 本次稽核報告內容：

- (1) 本校「請購程序及採購辦法」由總務處訂定，辦法第一條：依據「政府採購法」及參酌「財團法人中華民國佛教慈濟慈善事業基金會採購管理辦法」訂定本辦法。
- (2) 本校「請購程序及採購辦法」於 110 年 11 月 02 日期初校務會議第 7 次修訂；經 111 年 5 月 2 日第 10 屆第 1 次董事會議通過。
- (3) 本校「財產物品管理辦法」於 108 年 6 月 26 日第 191 次行政會議第 9 次修訂，辦法經總務會議審議、行政會議通過。
- (4) 本校「財產物品管理辦法」第十二條 訂有使用年限及減損報廢規定。
- (5) 1. 查詢 111 年度採購程序完成之獎補助款案件，抽查優先序 A041(採購編號 110001460)，品名：教職員生校務行動化系統。111.03.22 由電算中心林組長提出採購申請，預算金額 299,000 元，111.03.22 電算中心主任同意，111.03.29 會計室主任同意，111.03.30 總務處採購組組長指派吳員承辦此採購案。
2. 採購組於 111 年 4 月 1 日進行第一次公告，但因更新規格，於 111 年 4 月 21 至 4 月 28 日重新進行第一次公告，接獲智新公司報價，因投標廠商未達 3 家，故於 111 年 4 月 28 日至 5 月 2 日進行第二次公告。
3. 111 年 5 月 3 日核對智新公司所報規格符合申購單位所附之規格書，採購組查詢政府採購網近期決標金額為 76-99 萬。111 年 5 月 4 日議價後總價為 299,000 元
4. 訂購作業、廠商交貨及驗收程序於 111 年 8 月 4 日完成。
- (6) 1. 依民國 108 年 05 月 22 日修正之「政府採購法」第 4 條：法人或團體接受機關補助辦理採購，其補助金額占採購金額半數以上，且補助金額在公告金額以上者，適用本法之規定，並應受該機關之監督。
2. 抽查優先序 A041(採購編號 110001460)，品名：教職員生校務行動化系統，採購金額 299,000 元，已公告公開招標方式，有公告訊息資料。
- (7) 抽查優先序 A041(採購編號 110001460)，品名：教職員生校務行動化系統，此為客製化系統，不適用於臺灣銀行聯合採購標準。
- (8) 抽查優先序 A041(採購編號 110001460)，品名：教職員生校務行動化系統，查詢「慈濟科技大學財產資料表」，財產增加日為 111 年 8 月 4 日，品名：應用軟體，財產編號 3140504-02#226。
- (9) 抽查優先序 A041(採購編號 110001460)，品名：教職員生校務行動化系統，登錄資料如附件「慈濟科技大學財產資料表」。
- (10) 抽查優先序 A041(採購編號 110001460)，品名：教職員生校務行動化系統，財產標籤列有「111 年度教育部獎補助-儀器設備類」字樣。

- (11) 抽查優先序 A041(採購編號 110001460)，品名：教職員生校務行動化系統，此為應用軟體，無照片但有授權書及財標註名設備名稱。
- (12) 111.10.19 由保管單位提供之財產標籤照片，財產編號 3140504-02#226。符合「一物一號」原則。(附件四)
- (13) 本校「財產物品管理辦法」第八條財產之經管第五款、第十一條財產移轉、第十二條財產減損及第十三條廢品處理，訂有相關處理規範。
- (14) 111.10.19 由保管組財產盤點管理系統提供之線上查詢，111 年度(111.01.01-10.18)補助款儀器設備，顯示有 3 筆財產移轉紀錄，移轉原因為業務交換更換保管人。另查無減損和遺失紀錄。
- (15) 1. 111.10.19 由保管組財產盤點管理系統提供之線上查詢，111 年度(111.01.01-10.18)補助款儀器設備購入 230 筆。
2. 抽查採購編號 110001808 智慧型人型機器人，財產編號 3140503-24#38-47，無移轉紀錄，實地至財產保管地點(醫務管理情境模擬教室)查核，共計 10 具。
- (16) 本校訂有「盤點辦法」，於 105 年 1 月 19 日第 163 次行政會議第 7 次修訂。
- (17) 1. 依本校「盤點辦法」，第四條 盤點方式第一款定期盤點：(一)財產：每年由財產管理單位訂定盤點時程，由經管部門實施全面總清點一次。
2. 110 年度初盤時間為 110 年 7 月 5 日至 9 月 3 日，複盤時間為 110 年 7 月 5 日至 9 月 17 日。
3. 111 年度初盤時間為 111 年 7 月 4 日至 9 月 2 日，複盤時間為 111 年 7 月 4 日至 9 月 17 日。
- (18) 111.10.19 由保管組財產盤點管理系統提供之線上查詢，110 學年度補助款財產盤點，盤點 60 人次，財產 705 筆，初盤時間為 111 年 7 月 4 日至 9 月 2 日，複盤時間為 111 年 7 月 4 日至 9 月 17 日。盤點紀錄可於財產盤點管理系統查詢。

受稽核 單位主管		內部稽核委員會 主任委員	 10/8	校 長	
-------------	---	-----------------	--	-----	---