

# 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：1091003

填表日期：109 年 10 月 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：109.10.14  
三、稽核員：吳晉暉  
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「教育部整體發展獎勵補助款資本門經費分配辦法」(105.1.19 修訂)，確已明訂經費之使用及申請程序相關規定。依「教育部獎勵補助款專責小組設置辦法」(107.11.2 修訂)，確已明訂組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數等。  
(2) 檢視本校 108 學年度下學期及 109 學年度上學期專責小組成員名單，各系科及全人教育中皆依符合辦法推舉，且人數符合辦法之規定。  
(3) 檢視本校 108 學年度第 2 學期第 1 次 109.9.17 及第 2 次 109.5.27 之專責小組會議紀錄，其組成成員、開議門檻、表決門檻、加開次數等確依辦法執行。

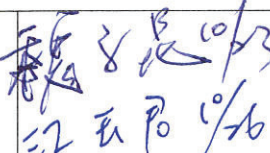
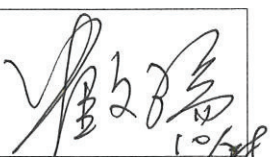
2. 本次開立缺失問題：

5 項稽核項目皆符合辦法條文

六、缺失矯正與預防處理

受稽核單位於接獲內部稽核報告後，應依據「內部稽核實施細則」之規定，最晚於二星期內將該單位之缺失分析原因及擬採行之矯正與預防措施填列於「矯正預防措施單」內，且經主管核定後回覆稽核組。

|      |         |
|------|---------|
| 會辦單位 | (需要時使用) |
|------|---------|

|             |                                                                                     |                 |                                                                                      |     |                                                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 受稽核<br>單位主管 |  | 內部稽核委員會<br>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

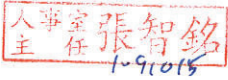
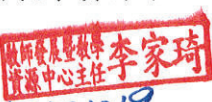
稽核編號：1091003

填表日期：109 年 10 月 14 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：109.10.14
- 三、稽核員：林雅玲
- 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) 抽查本校「教師學術論文發表補助辦法」、「教師出版獎勵辦法」，內容均明訂申請程序、審查程序、審查標準、核發金額等，符合規定。
- (2) 抽查本校「教師研究成果獎勵辦法」、「創新教學補助及獎勵辦法」，均依規定於相關會議修訂後公告週知。
- (3) 抽查蔡宗宏教師 108 年申請學術論文發表 1 案，符合本校「教師學術論文發表補助辦法」，抽查莊曜鎂教師 109.08.15 申請獎助教師參加研習 1 案，符合本校「獎助教師參加研習辦法」，均於法有據。
- (4) 抽查蔡宗宏教師 108 年申請學術論文發表 1 案，其申請程序、審查程序、審查標準、核發金額等，均符合本校「教師學術論文發表補助辦法」相關規定。
- (5) 抽查莊曜鎂教師 109.08.15 參加研習 1 案，其申請程序、審查程序、審查標準、核發金額等，均符合本校「獎助教師參加研習辦法」相關規定。
- (6) 本校行政人員業務研習相關辦法訂有「慈濟科技大學行政人員研習及進修辦法」，最後 1 次修訂為 107.12.14 經行政會議通過。
- (7) 109 年目前為止(109.10.14)行政人員業務研習共計有 94 人，申請進修人員計 0 人，期中查核尚未有清冊，無法得知業務研習及進修活動，是否避免集中於少數人或特定對象。
- (8) 抽查實習就業組陳怡孝同仁 109.08.05~06 參加業務研習，符合本校「行政人員研習及進修辦法」，於法有據，其申請程序均符合規定。
- (9) 本校退休再任用之教師均無使用獎勵補助款補助相關經費。

|             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                 |                                                                                      |     |                                                                                       |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 受稽核<br>單位主管 | 人事室：<br><br>研究發展處：<br><br>教發教學資源中心：<br> | 內部稽核委員<br>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

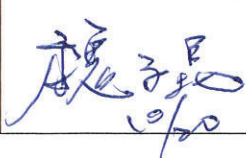
稽核編號：1091003

填表日期：109 年 10 月 19 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：109.10.14
- 三、稽核員：翁銘聰
- 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) ◎請採購及財產管理辦法、制度：檢核本校請購程序及採購辦法、財產物品管理辦法均依規定訂定。
- (2) ◎請採購程序及實施：本次期中稽核抽查 109 年度獎補助款資本門項目，依系統上資料抽檢總價金額較高之採購案件，原抽公開招標序號 A001 案件，雖完成採購程序，但尚未驗收，為一次性稽核從申購到驗收、保管作業，改抽序號 A014 案件(採購單號 108002128)，請購程序與採購辦法流程未發現異常，符合本校訂定之「請購程序及採購辦法」，採購作業流程文件備齊無誤。
- (3) ◎財產管理及使用情形：依抽檢序號 A014 案件(採購單號 108002128)，與保管組組員至財產保管單位盤點財產，確認財產實際情況與財產管理系統之記錄相符，均依規定辦理。
- (4) ◎財產移轉、借用、報廢及遺失處理：
- a. 109.01.01-10910.08 期間，計有 5 筆財產移轉記錄，無報廢、遺失之記錄。財產移產確實依管理辦法執行。5 筆財產移轉記錄之相關記錄皆完備。
- b. 109 年 7/6~9/11 初盤，109 年 7/6~9/25 為複盤。盤點 108 年度所購入之獎補助設備，盤點結果總計 58 人次，財產 881 筆，每筆財產皆盤點完成，財產管理系統皆有記錄可供查詢，記錄完備。

|             |                                                                                     |                 |                                                                                      |     |                                                                                       |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 受稽核<br>單位主管 |  | 內部稽核委員會<br>主任委員 |  | 校 長 |  |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|