

國立新竹教育大學經費稽核委員會 99 學年度第 1 次會議紀錄

壹、時間：99 年 11 月 2 日（星期二）中午 12:10

貳、地點：本校第四會議室

參、主席：張委員延彰

紀錄：林靜明

四、出席人員：如簽到表

五、報告事項（無）

六、提案事項

提案一

提案單位：秘書室

案由：推舉本學年度經費稽核委員會會議召集人，請討論。

說明：依據本校經費稽核委員會設置與內部稽核實施要點第九點「本委員會置召集人一人，由委員會委員互相推舉產生，會議時擔任主席...」。

決議：張延彰委員當選本學年度經費稽核委員會召集人。

提案二

提案單位：秘書室

案由：本年度稽核重點與分工及下次開會時間，請討論。

說明：本委員會應稽核事項如附件 1，已依稽核事項內容提供各項經費明細，作為本委員會決定查核項目之參考。

決議：

一、本年度各稽核事項分工如附件一。

二、各稽核事項查核重點授權各稽核委員決定。

三、建議將本校體健大樓委外營運收入情形納入本年度經費稽核事項 8 之報告重點。

四、下次開會時間及地點：99 年 12 月 7 日（星期二）中午 12:10，本校第四會議室。

七、散會(12:50)

國立新竹教育大學
National Hsinchu University of Education

99 學年度第 1 次經費稽核委員會議稽核事項 (附件 1)

稽核委員	稽核事項	報告重點	建議本次查核重點	業務單位	稽核依據
區國良 委員	1. 年度經常門收支科目預算與決算表	請提供經常門收支科目預算與決算對照表，並針對決算金額與預算金額相差 20% 之項目提出分析，以說明其內容與發生原因。	1. 預決算相差 20% 之清單如附件 1-1(p.5)	會計室	1. 本委員會設置與內部稽核實施要點四第一款：「本校教學、研究與推廣計畫財務運用之事後稽核」。 2. 本委員會設置與內部稽核實施要點四第四款：「校務基金年度決算之稽核」。
張全成 委員	2. 建教合作與推廣教育經費收支、學校提成分配、管理費等之運用	請列表說明建教合作與推廣教育經費收支及管理費提成和運用之情形。	建議挑計畫重點查核： 1. 推廣教育、產學合作收支表如附件 1-2(p.6) 2. 建教合作計畫經費明細表如附件 1-3(pp.7-8) 3. 國科會計畫經費明細表如附件 1-4(pp.9-11)	學發組 人資處	
楊樹森 委員	3. 校務發展重點計畫之經費支出	請提供校務發展重點計畫逐項之經費預算與實際支出情形。	建議挑計畫重點查核： 1. 98 轉型計畫經費執行情形如附件 1-5(p.12) 2. 98 教學卓越計畫經費執行情形如附件 1-6(pp.13-15)	副校長室 秘書室	
黃星凡 委員	4. 各項招生事務支給情形收支運用與提撥	請列表說明當年度各項招生事務經費編列及支給情形 (請附本校招生編列標準供參考)。	僅 3 種考試，建議全數查核： 1. 99 年度教務處招生經費報告如附件 1-7(p.16) 2. 99 年度人資處招生經費報告如附件 1-2(p.6)	教務處 人資處	
林紀慧 委員	5. 審計部對本校查帳報告之處置情形	如有審計部對本校查帳報告，請提供內容，並針對查核缺失提出處理改進之說明。	98、99 年審計部未對本校查帳。	會計室	
江天健 委員	6. 學校建築與工程興建	A. 請提供學校已完成之校區建築與工程興建計畫、發包與執行等經費運用之報告。 B. 針對發包經費節省成效、變更設計經費調整、工程進度落後原因及工程遲延違約罰款執行情形、是否有逾付款提出說明。	(本校體健大樓已於 98 年 8 月 17 日完工，並經 99 年 5 月 13 日 98 學年度第 3 次經稽費委員會查核完畢，目前本校僅有教學大樓興建中，報告如附件 1-8, p.17。)	總務處	

		C.各項建築及工程案件執行中變更設計導致經費調整之稽核。			
謝金青 委員	7.學校資產增置、擴充、改良及營繕購置	A.學校屬於資本支出之房屋設備財產於完成採購事項財務處理或會計事項完畢後之稽核。 B.學校屬於資本支出之房屋設備財產於完成擴充事項財務處理或會計事項完畢後之稽核。 C.學校屬於資本支出之房屋設備財產於完成改良事項財務處理或會計事項完畢後之稽核。	99年1-10月10萬元以上採購經費明細如附件1-9(pp.18-19)，建議挑案件重點查核。	總務處	本委員會設置與內部稽核實施要點四第五款：「本校資產增置、擴充、改良等事項之事後稽核」。
顏國樑 委員	8.校務基金存放情形及財務調度執行績效	A.請提供稽核年度重大開源節流措施之方案內容及其執行成效之稽核。 B.請提供校務基金存放情形及財務調度執行績效報告。 C.請計算當年度有效利率及一個月期利率（定存）	1. 本校開源節流實施要點如附件 1-10 (pp.20-21)，建議挑項目重點查核（例如：用水量、用電量等） 2. 校務基金財務報告如附件 1-11(p.22)	校務基金管理委員會 總務處出納組	本委員會設置與內部稽核實施要點四第六款：「校務基金經濟有效之利用與開源節流措施之事後稽核」。
張延彰 委員 (召集人)	9.其他經費稽核委員會決議事項				本委員會設置與內部稽核實施要點四第七款：「其他經費之事後稽核事項」。