

國立臺東大學 111 年度校務基金稽核人員第 1 次會議紀錄

時間：111 年 4 月 18 日(星期一)下午 2 時 10 分

地點：行政服務大樓 4 樓簡報室

主持人(主任稽核)：蔡主任進士

紀錄：顏惠雯

出席人員(協同稽核)：黃教授琇屏、鄧副教授鴻樹、朱副教授見和、陳簡任秘書美貞、陳專員惠菁、顏組員仲倫(請假)

列席人員：學務處、總務處、產學營運暨推廣教育處、運動與健康中心、主計室(未出席)、音樂學系、高齡健康與照護管理原住民專班

壹、主席致詞：

110 年度校務基金稽核報告，已於本學期 111 年 3 月 17 日期初校務會議中進行簡報，除讓與會的各代表充分了解本次校務基金稽核的稽核發現與相關建議，進一步協助未來本校的校務基金能更妥善的運用與執行。另外補充說明，科技部將於 111 年 5 月 17 日進行公立學研機構就地查核作業(去年因為疫情關係延至今年)，屆時將提供 109 年度校務基金稽核科技部計畫之資料，以備查核。

貳、提案討論：

案一、110 年度校務基金稽核缺失追蹤改善作業，請討論。

說明：

- 一、110 年度校務基金稽核分為二大主軸，包括：稽核大學部二個招生較不理想的學術單位，因學生註冊率不佳將直接影響本校學雜費的收入，故 110 年度選定人文學院的音樂學系及理工學院的高齡健康與照護管理原住民專班為受稽核單位；另依教育部 109 年 9 月份函知全國各大專校院，須將場地管理收入納入內部稽核項目，因此 110 年度併同內部稽核計畫，校務基金稽核納入場地管理經費之稽核，其稽核選定與場地收入相關之行政單位，包括：學務處、總務處、產學營運暨推廣教育處及運動與健康中心。
- 二、110 年度共安排 2 場次實地稽核及一場次書面審查，其中實地稽核第一場為人文學院音樂學系、第二場為理工學院高齡健康與照護管理原住民專班；行政單位場地管理經費稽核則採書面審查。
- 三、稽核項目採分工合作方式辦理，受稽核單位之資料準備，除提供檢核項目內之資料外，學術單位另備各系有關委託計畫、補助計畫、空間管理及資產設備使用狀況等說明表，學術單位實地稽核並輔以現場簡報說明、訪談等方式，以了解稽核單位或各項計畫有關經費執行情形、人力配置與經費運用、資產設備使用效率與效能等。其缺失事項追蹤改善表詳附件一。

決議：本次校務基金稽核缺失事項追蹤結果分為「解除列管」、「有條件解除列管」及「繼續列管」(詳附件三)。其中列為「有條件解除列管」項目之業管單位，請於 111 年 5 月 17 日前提供改善情形說明之相關佐證資料，包括：已召開討論會議的名稱、時間；已修正的法令規章要點；已擬定之相關措施辦法；本次會議中補充說明的內容、稽核人員提問之回復、已調整的做法...等等。列為「繼續列管」項目之業管單位，則請於 111 年 6 月 17 日前，回復「110 年度校務基金稽核缺失事項追蹤結果列為『繼續列管』改善情形說明表」(詳附件四)，並於 111 年度校務基金稽核人員第 2 次會議中繼續追蹤討論。

案二、111 年度校務基金稽核學術單位稽核工作事項，請討論。

說明：

- 一、依據 110 年 12 月 27 日(星期一)本校 110 年度校務基金稽核人員第 3 次會議決議，111 年上半年進行學術單位之稽核，並請總務處及主計室於本次會議列席，說明受稽核之學術單位(特殊教育學系、身心整合與運動休閒產業學系及應用科學系)有關 110 年度採購及經費之運用情形。
- 二、現階段受稽核學系正準備系所評鑑資料及 5 月份申請入學等相關業務，業於 4 月 11 日將稽核

需查填的資料與表格附上，至遲於 6 月初提供書面審查資料，預計於 6 月底前完成實地稽核；8 月底前稽核人員完成工作底稿。

三、111 年度上半年學術單位之工作事項(詳附件二)，提請稽核人員討論。

決議：

- 一、本校校務基金稽核施行細則第十二條中說明：「稽核人員每年至少召開會議一次…略以，必要時得邀請總務處、主計室及相關單位派員列席」。未來因稽核業務需要，請主計室派員出席，俾利稽核人員對受稽核單位經費的運用執行情形，有更整體的瞭解。
- 二、請總務處協助提供有關 110 年度特殊教育學系、身心整合與運動休閒產業學系及應用科學系，其採購事項、金額及特殊事件等補充說明。
- 三、本年度校務基金稽核爰例以實地稽核或書面審查方式進行，若防疫升級需改以線上視訊會議進行，屆時將另行通知。
- 四、111 年上半年學術單位各稽核人員之工作事項調整如附件五。

參、臨時動議：無。

肆、散會：16 時 40 分。