

# 國立臺東大學 110 年度校務基金稽核人員第 2 次會議紀錄

時間：110 年 10 月 18 日(星期一)下午 2 時

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

## 壹、校長致詞：

大家好！每年教育部依照全國各大專院校的規模與屬性，撥付一定金額予學校進行教學、研究及服務等面向的運用。整體經費較大的比例投注在培養學生及擴充教師的教學資源，當然在全校性共同項目的軟、硬體設備費用，亦是為數不少的支出。

為強化本校校務基金有效運作並落實經費稽核的功能，每 2 年從全校教職員中遴聘適當的人員擔任校務基金稽核人員，今年開始並須經過校務會議同意後進用。依目前本校的學生人數規模成立並召開校務基金稽核人員會議，屬兼任無給職工作。稽核人員經過實地稽核或書面審查等方式，協助本校發現校務基金之執行缺失或異常事項，提供建設性的建議作成年度報告，並在全校性的校務會議中進行簡報分析說明，俾校務基金的運用及妥適性更具成效，也能讓校務的推展更順利。至於每年受稽核的學術單位，過去幾年主要是由新生註冊率中，表現較不理想的學系中選定；另外，針對行政單位或者本校較大型的計畫(如：高教深耕計畫)、科技部金額較龐大及多年期的計畫、或由教育部函全國各大專院校在校務基金管控上發現缺失，因而建議各校查核之項目，進而選定為當年度的受稽核單位。

每年度校務基金撥款是本校運作的經費基礎，校務基金管理及運用皆依規定執行，在外部人員為本校進行稽核前，由本校稽核人員先行啟動內部稽核機制，透過校務基金稽核人員及受稽核單位間善意的交流與良性的互動，發現問題、提供建議、改進缺失，以輔導及協助改善的角度為系所的運作把脈，除讓校務基金稽核人員對校內的措施及校務發展有更深刻的了解，進而成為培養學校行政人才的歷練與管道；也讓系所調整至更完善的方向，並且持續提昇或轉型改變，創造雙贏的利基，讓校務的推展更往前邁進。

## 貳、主席致詞：

校務基金稽核工作，是經驗的傳承與交流，也是各學院、學系教師間的良善互動。除此之外，因進行稽核客觀發現單位的個別缺失，提供改善建議；或發現全校通案性的缺失，涉及學校整體檢討，因而促使轉型調整，在在都是使本校愈來愈進步的重要推動力。謝謝秘書室整理提供校務基金稽核各單位業務項目重點參考與過去稽核的經驗分享，能讓本年度首次接觸稽核工作的稽核人員，對於稽核項目查核重點能有依循執行的方向。今年度針對學術單位或行政單位的稽核，已預先安排撰寫內容的負責人員，若非各自負責的項目或單位，仍發現缺失或想提出建議者，都歡迎紀錄下來。在合情、合法但不合理的情況，有關受稽核單位的缺失或提供建議想法等，稽核人員在撰擬內容的用字遣詞，儘量以受稽核單位能理解、能接受的文字呈現；倘有合法但不合理的情況，基於學校的整體和諧及進步，稽核人員以良善態度協助並提供具建設性的建言，皆能讓受稽核單位在校務基金的運用或安排上更臻完善。

## 參、業務報告：

原校務基金稽核人員葉允棋教授因榮任運動與健康中心中心主任，依規定解除其職務，由校長自本校教職員中遴聘由文化資源與休閒產業學系蔡進士副教授兼任校務基金稽核人員暨主任稽核，聘期追溯自 110 年 8 月 1 日至 111 年 12 月 31 日止，業經本校 110 學年度第 1 學期期初校務會議同意後進用。

## 肆、提案討論：

提案一：本校 110 年度校務基金稽核計畫時程安排及工作分配，請討論。

說明：

一、依據 110 年度校務基金稽核人員第 1 次會議決議，續辦理確認本年度校務基金稽核計畫有關 2

個受稽核學術單位(包括：音樂系及高齡健康與照護管理原住民專班)實地稽核(含書面審查)；1  
場次場地管理經費查核(包括：學務處、總務處、產學營運暨推廣教育處、運動與健康中心)併  
同本校內部控制暨內部稽核會議一起進行書面審查會議等時程安排及工作分配。(詳附件 1)

- 二、每年度監察院(審計部)調查校務基金稽核執行情形，本年度預定於 110 年 11 月 15 日完成查核  
並於 12 月 31 日前完成撰寫稽核工作底稿，至遲於 111 年 2 月 28 日前完成稽核報告，俾利於  
110 學年度第 2 學期期初校務會議中進行報告。

**決議：**

- 一、請提供去年度(109 年)校務基金稽核的工作底稿及稽核結果表電子檔予稽核人員參考運用，並  
請依個資法妥為運用。
- 二、餘照案通過。

**伍、臨時動議：無。**

**陸、散會：下午 3 時 5 分。**