

## 國立台東大學 97 學年度第 2 學期第 2 次經費稽核委員會議紀錄

壹、會議時間：98 年 5 月 18 日（星期一）中午 12 時

貳、會議地點：台東校區行政大樓三樓會議室

參、召集人：黃良銘教授

肆、出席人員：（詳如簽到冊）

伍、收稽核單位：

一、通識中心：96 年度通識中心經費使用情形（如附件：黃頁 1-5 頁）

二、總務處：96 年度總務處修繕經費使用情形（如附件：白頁 1-21 頁）

陸、委員建議事項

一、稽核通識中心 96 年度經費使用情形：

（一）吳錦範委員：無特別意見。

（二）吳永怡委員：經查通識中心 96 年度經費使用情形，大部分係支應通識講座差旅費及演講費用，故無特別意見。

（三）王吉祥委員：通識講座聘請台北講師，費用需一萬元左右，講座如果沒有與學校師生實質交流，其效益較為空泛，與閱讀一篇文章或一場演講影片相當。建議通識中心可與相關系所合作及充分交流，達成通識講座之效益。

（四）謝元富主任回應：本校通識講座均兼顧各領域之講題，聘請台東當地講者約 1/3～1/4。通識講座力求與博雅教育融合，調配各系所需求之講座專長並兼顧五大通識領域，相關講座之排定均由通識委員會達成異中求同。

（五）王吉祥委員：建議通識講座議題，能確與各系所需求配合及兼顧各相關領域，系所亦可邀請專題演講，發揮聘請講座之最大效益。

（六）謝元富主任回應：謝謝委員建議，聘請講座會與各系所研議，確實發揮講座之最大效益。

（七）溫卓謀委員：通識中心 96 年度經費編號 T96G110158～T96G110159 問題解決導向經費使用情形，請說明。

（八）謝元富主任回應：溫委員所提問題解決導向兩筆經費，係支援執行重要特色計畫經費。

（九）黃良銘委員：建議通識講座講師可少聘台北之專家學者，以撙節通識講座經費支出。另請說明通識中心三個讀書會之成效，是否與提升學生研究所錄取率有直接關係。

（十）謝元富主任回應：學校學生均可組隊申請讀書會，通識中心責成董恕明老師負責學生讀書會之運作與指導；在辦理通識講座之後，圖書館會有相關延伸活動，以充分發揮通識講座之效益；通識中心近期辦理之「讀書週」活動，各系所均配合推薦優良圖書，使本活動圓滿落幕；上學期有 5、6 個讀書會，又加上搭配系所就業學程之推動，對學生

就學就業競爭力之提升，有其相當之助益。

- (十一) **黃良銘召集人**：感謝謝元富主任蒞會說明，如果委員沒有其他需要通識中心說明事項，稽核通識中心 96 年度經費使用情形就到此結束。

## 二、稽核總務處 96 年度修繕經費使用情形

- (一) **黃良銘召集人**：感謝許總務長、營繕組李組長、會計室李主任蒞會提供協助與說明，希望總務處能儘速適應學校行政變革，以提升總務行政效能。
- (二) **王吉祥委員**：資訊設備維修，學校是否有能力辦理，委外維修的要件為何，請說明。
- (三) **許總務長回應**：電算中心負責單純之維修，總務處控管統籌維修費用，係支應學校土木、水電、消防等維修費用，電腦設備維修費用佔統籌維修費用比率較小。
- (四) **李君宇組長說明**：各單位提出電腦維修報修申請，先經電算中心判斷是否需要外修，如需外修再循程序委外維修。
- (五) **吳永怡委員**：
- 1、本校影印機維修，計有互盛、震旦行及全錄公司等三家，是否為定期按月維修。
  - 2、案件編號 T964400084 單身宿舍 2 樓至 3 樓樓梯間燈泡故障修繕，登錄為本人申請，因本人未住宿單身宿舍，請總務處查明更正。
  - 3、維修地點需明確，建請翔實記載修繕場所空間名稱或編號。
  - 4、飲水機維修廠商經常到單位要求於維修單上簽名，但廠商是否確實進行維修或更換器材，系所人員無法知道，請總務處派專人監督辦理。
- (六) **許總務長回應**：飲水機維護保養係每月定期進行保養，半年更換濾心，委員建議事項總務處會悉心評估與檢討改進。
- (七) **王吉祥委員**：建議總務處建立飲水機維修制度，避免單身宿舍 97 年 12 月至 98 年 4 月未維修保養，及科學館 4 樓飲水機有懸浮物質情事發生。
- (八) **李君宇組長說明**：飲水機保養招標，營繕組於 97 年 11 月簽辦預計 12 月招標，因有單位要求找賣水廠商方式辦理，及招標流標、廠商異議而更改招標文件等因素，至 98 年 4 月始完成招標程序。因濾心於 97 年 12 月更換可使用半年，如發現廠商偷工情形會要求廠商確實改善。
- (九) **王吉祥委員**：應建立制度避免飲水機中斷維修情事再度發生。
- (十) **溫卓謀委員**：經查總務處 96 年修繕經費情形，計有八項報銷金額介於 95000 元至 99000 元之間，是否有逃避公告招標之疑。
- (十一) **許總務長回應**：10 萬元以下採購案依規定免公告招標，但相同性

質分散採購涉及逃避公告招標規定。總務處承辦案件均受會計室之監督，咸信無逃避公告招標之疑。

- (十二) **溫卓謀委員**：案件編號 T964400823 永光工程公司知本校區景觀湖設置救生圈，報銷金額 30,100 元乙案，是否輸入資料錯誤，請總務處查明更正；建議採購案資料應進行統計分析，以方便委員會審議。
- (十三) **李齊惠主任說明**：是否有分批採購逃避公告招標之情事，係值得注意的問題。如故意分批免公告招標案件，且係同一廠商又申請日期接近，會計室便會特別注意。去年會計室曾攔截疑似分批採購之案件，因系所評鑑申請環境粉刷，合併案件金額超過 20 萬元依法應合併計算統一招標，會計室基於職責請營繕組提出說明，以避免審計單位之懷疑。
- (十四) **黃良銘委員**：本校年度 9 萬多元的案件不多，建議總務處、會計室可用記事本登錄勾稽，以避免有分批採購逃避公告招標情事發生。
- (十五) **吳錦範委員**：總務處 96 年度修繕費用共計 831 萬元，建議可區分為幾大類，以方便進行事後評估及檢討；飲用水四、五個月沒有維修，對學校衛生、師生健康，有嚴重之影響，應避免再度發生；飲水機保養維修是否有進行清潔或更換器材，合約應明確規範，維修人員到達維修前，應先通知使用單位。
- (十六) **吳永怡委員**：建議總務處年度修繕經費使用情形應進行分類，以便進行同一修繕項目不同廠商維修價格之差異分析，另可統計分析同一廠商年度內承做本校維修項目及金額。
- (十七) **黃良銘召集人**：
- 1、由於本次稽核單位為本學年度經費稽核委員會最後一批受稽核單位，才會稽核通識中心及總務處 96 年度經費使用情形。
  - 2、總務處案件編號 T964400098-1 至 T964400100-6 影印機保養維護費報銷金額合計 30 萬元，建議採購單一廠牌或用租賃方式，以撙節校務基金支出。
  - 3、建議營繕組完成招標程序進行施工期間，應進行專業查核與追蹤，以維護學校權益及施工品質。
  - 4、表達對許總務長及營繕組肯定之意。
- (十八) **李君宇組長說明**：報銷金額 9 萬多元且申請日期接近案件，有可能係廠商一起核銷因素所致。
- (十九) **黃良銘召集人**：應盡量避免有分批採購質疑之處。
- (二十) **許總務長說明**：
- 1、總務處年度統籌維修費用 96 年 831 萬元、97 年度 1000 萬元、98 年度 850 萬元，如果採購過程夠透明、公開，較能撙節維修

費用支出。外校有小額採購之公告軟體，惟需上百萬元經費購置。目前總務處小額採購係找兩三家廠商詢價辦理，主管會報已決議請電算中心協助設計小額採購設計軟體。

2、總務處遵照委員會意見，進行修繕項目分類及統計分析，以推估修繕需求發展狀況。

(二一) **黃良銘召集人**：總務處年度修繕經費使用情形資料應進行分類分析統計，以利方便委員會進行稽核。

(二二) **王吉祥委員**：經費稽核委員會召開日期與時間，建議多徵詢委員意見，以示尊重。

(二三) **許總務長說明**：影印機租用或購買之經濟方式評估，雖評估以租用方式較划算，但實情以買斷方式較為經濟。

(二三) **黃良銘召集人**：

1、本委員會議紀錄分送本校校務發展委員會及校務基金管理委員會委員參閱；校務發展委員會及校務基金管理委員會會議紀錄亦請分送本委員會委員參閱。

2、建請下學年度本委員會召集人，開會前以電話再次通知委員，以利會議順利召開。

#### **柒、選定下次受稽核單位**

一、選定下學年度受稽核單位：生科系、總務處、電算中心

二、受稽核範圍：

(一) 生科系：97 及 98 年度經費（含教育部補助款）使用情形。

(二) 總務處：98 年度修繕經費使用情形，請依修繕廠商、修繕類別統計分析，提供委員會稽核。

(三) 電算中心：98 年度經費使用情形。

(四) 由於稽核經費龐大，資料會很多，建議下學期開兩次會議，方能審完。

三、受稽核單位經費使用情形資料，請會計室協助彙整。

捌、散會（下午 1 時 40 分）