



崇仁醫護管理專科學校

CHUNG-JEN COLLEGE OF NURSING HEALTH
SCIENCES AND MANAGEMENT

九十四學年度 95.03.31

94 學年度第二學期經費稽核委員會

第一次會議紀錄

校址：嘉義市盧厝里紅毛埤 217 號

電話：05-2773932

<http://www.cjns.cy.edu.tw>

崇仁醫護管理專科學校

94 學年度第 2 學期經費稽核委員會第一次會議

時間：中華民國 95 年 3 月 31 日（星期五）早上九時二十分

地點：校長室

主席：

紀錄：

列席人員：

出席人員：

姓名	簽名	姓名	簽名	姓名	簽名
祝如瑩	祝如瑩	徐慧真	徐慧真	陳谷音	陳谷音
黃郁惠	黃郁惠	邱文石	請假	賴貞君	賴貞君
林秀玲	林秀玲				

崇仁醫護管理專科學校 94 學年度第 2 學期經費稽核委員會會議紀錄

主席報告：

1. 今天是本學期第一次經費稽核委員會。
2. 主要討論有修訂經費稽核委員會組織規程、修訂 94 學年度第 2 學期審查時間及審核人員一覽表。

提案討論

提案一

提案單位：會計室

案由：請修正經費稽核委員會組織規程第六條，請審議

說明：

修正條文	原條文
第六條 本委員會每月應盤點現金、銀行存款、有價證券，並作成書面紀錄...	第六條 本委員會每季應盤點現金、銀行存款、有價證券，並作成書面紀錄...

決議：照案通過，並提下週校務會議通過後再陳報教育部核定。

提案一

提案單位：會計室

案由：請修正本校 94 學年度第 2 學期內部審查工作審核人員一覽表如附件，請審議。

說明：本學期審核時間及審核人員一覽表：現金及有價證券審查時間修正為「每月中旬」，審核人員每月兩名依序輪流。

決議：照案通過。

臨時動議：無

散會

會議紀錄閱後簽名：

祝如雲、董郁惠、賴麗、林杏玲
梁子寧、鍾慧貞



崇仁醫護管理專科學校

CHUNG-JEN COLLEGE OF NURSING HEALTH
SCIENCES AND MANAGEMENT

九十四學年度 95.06.06

94 學年度第二學期經費稽核委員會

第二次會議紀錄

校址：嘉義市盧厝里紅毛埤 217 號

電話：05-2773932

<http://www.cjns.cy.edu.tw>

崇仁醫護管理專科學校

94 學年度第 2 學期經費稽核委員會

時間：中華民國 95 年 6 月 6 日 (星期二) 下午 02:00

地點：視聽一教室

主席：李清海

紀錄：林秀玲

列席人員：黃桂榮

出席人員：

姓名	簽名	姓名	簽名	姓名	簽名
祝如瑩	祝如瑩	徐慧真	徐慧真	陳谷音	陳谷音
黃郁惠	黃郁惠	邱文石	邱文石	賴貞君	賴貞君
林秀玲					

主席：感謝吳督學撥空到校指導，我們基於資源有限，教育部也希望所給的補助款能充份利用，且採購過程公開公平；所以成立了經費稽核委員會。因剛成立不久，經驗不足，一切都在摸索中；委員手中委員會組織規程第五條九款是委員職責。今天是期末檢討，各委員可以提出稽核過程的經驗，大家一起檢討參考及提出建議。

秀玲：首先就兩次稽查過程向大家報告，一次是訓輔經費補助款，對於行政請購流程不清楚，麻煩課外活動組舒卉組長解說一次，其中發現學務處請購的文具教務處簽收使用保管，部份請購流程行政單位未蓋章；另一次是五月份的現金、有價證券稽核，出納組列出銀行存款紀錄、定期存款金額、說明專戶的用途及限制及目前支付大林校區工程款的方式，但是會計室未提出相關帳目可以和出納存款記錄相對照。

邱文石教授：針對秀玲老師所提參與稽核的過程，在此提出兩點建議（一）我們可以邀請有會計、經濟方面專才的老師來擔任稽核委員；畢竟如果完全沒有會計概念或沒有經過指導，根本無法從帳目上看出端倪。（二）行政人員應先說明採購流程，總務處亦先將招標過程詳細向委員解說，這樣才能順利進入情況。

吳督學：邱教授所提建議句句針對問題切合實際，行政人員要尊重委員的職責，委員們是無給職，補助款支出後事後稽查可及時補救，且

採購過程公開才能有公平性。委員們也不需過度害怕，工作都是事後稽查採購、補助款，此工作非常重要，可以幫助學校成長。學期開始可以先辦研習會，請具有會計報表專才的人指導稽查委員先學會看懂基本報表；另請行政人員有耐心地說明補助款採購過程，也需確實了解委員職責，彼此工作清楚，共同為學校成長努力、全力以赴。

主席：我們學校護理教師居多，具有會計、經濟方面專才的老師幾乎沒有，掌理學校總務及會計相關人員不得擔任委員，屆時可以請人事主任或其他具有這方面能力的行政職員教導稽核委員。按照原先報部的經費稽核委員會組織規程，校長為當然委員且兼任主任委員，依教育部的指示有意待法源條文修正後，要求修改校長不得為當然委員，避免干預稽核。今日校長站在維持會議順利進行的立場，讓委員會順利運作達到預定功能。新學年開始前選出稽核委員，職責交接清楚，由委員中互推選出一人擔任秘書工作，負責記錄整理、會議通知及稽核工作提醒等。

谷音老師：我也分享一下上次稽核及參與招標感想。招標電腦硬體，不能指定廠牌，泛泛指出所要功能，有時採購到的東西，根本不能使用，相當可惜。

主席：今天會議得到相當多寶貴意見，會議紀錄要詳細，作為下學期業務執行根據。

【私立技專校院獎補助經費稽核委員會檢核表】

崇仁醫護管理專科學校經費稽核委員會組織規程

94年9月21日經第1次校務會議審核通過

94年12月16日經第2次臨時校務會議修訂通過

教育部94年12月22日台技(四)字第0940179076號函核定

- 第一條 本校依照專科學校法第二十四條暨教育部81.8.21.台(八十一)技字第46598號函之規定及本校組織規程第23條第3款之規定設置經費稽核委員會(以下簡稱本委員會)。
- 第二條 為促進本校資產採購與管理制度之有效執行，訂定本規程。
- 第三條 本委員會除校長為當然委員外，由全校專任教師中互推七至十五人，任期一年，連選得選任，連任以二次為限；其中具有會計或財經專長教師一至二人共同組成。掌理學校總務及會計相關人員不得擔任本委員會之委員。
- 第四條 本委員會置主任委員一人，由校長兼任之。
- 第五條 本委員會之設置，以代表全體教職員了解學校經費收入、支出及保管情形，對於會計審計職掌不得抵觸，其職責為：
1. 現金出納處理之事後查核。
 2. 定期盤點現金、銀行存款、有價證券。
 3. 各項收入處理程序是否依據相關規定處理之事後查核。
 4. 各項支出處理程序是否依據相關規定處理之事後查核。
 5. 各項資產採購程序之事後查核。
 6. 各項資產處分程序之事後查核。
 7. 各項租賃契約之事後查核。
 8. 關於財務上增進效率及減少不經濟支出之建議事項。
 9. 其他經校務會議通過之專案查核事項。
- 第六條 本委員會每季應盤點現金、銀行存款、有價證券，並作成書面紀錄，經二分之一委員簽名或蓋章，若盤點金額與帳冊紀錄不符，應說明其差異原因及處理方案，列入查核報告，函送教育主管行機關備查。但於學校寒、暑假期間，可採不定期盤點方式，不受前段每季盤點之限制。
- 第七條 本委員會開會時，經二分之一以上委員同意，得邀請學校內各單位指派代表列席報告說明。
- 第八條 本委員會經校長或其代理人核准後，得請會計室提供會計帳冊憑證、總務處提供資產採購管理、處分之相關文件；及請學校其他單位提供為執行本委員職責所需之相關文件。
- 第九條 本委員會之各項決議，除簽報校長核定處理外，並應提報校務會議報告。
- 第十條 本委員會每學期開會二次，遇有重要事項，得召開臨時會。
- 第十一條 本委員委員均為無給職。
- 第十二條 本規程經校務會議通過並報教育部核定後實施，修定時亦同。

崇仁醫護管理專科學校

九十四學年度第二學期經費稽核委員會會議紀錄

閱後簽名：

呼各急報知 得慧真

黃郁惠 祝如雲



崇仁醫護管理專科學校

CHUNG-JEN COLLEGE OF NURSING HEALTH
SCIENCES AND MANAGEMENT

九十五學年度 95.09.04

95 學年度第一學期經費稽核委員會 第一次會議紀錄

校址：嘉義市盧厝里紅毛埤 217 號

電話：05-2773932

<http://www.cjns.cy.edu.tw>

崇仁醫護管理專科學校

95 學年度第 1 學期經費稽核委員會

時間：中華民國 95 年 9 月 4 日（星期一）

地點：視聽二

主席：林秀玲

紀錄：祝如瑩

列席人員：

出席人員：

姓名	簽名	姓名	簽名	姓名	簽名
祝如瑩	祝如瑩	徐慧真	徐慧真	陳谷音	陳谷音
黃郁惠		邱文石		賴貞君	賴貞君
林秀玲					

崇仁醫護管理專科學校

95 學年度第 1 學期經費稽核第 1 次會議記錄

1. 任期：至十二月底
2. 12 月前工作分配：
 - (1) 出納組：現金及有價證券（每月中旬）
 - (2) 如瑩、邱教授：九月
 - (3) 谷音、秀玲：十月
 - (4) 貞君、郁惠：十一月
 - (5) 慧真、秀玲：十二月
3. 整體經費獎助補助款：事務組、人事、會計、秀玲及郁惠（10 月）
4. 財產管理：總務處保管組、貞君、谷音（9 月）
5. 專案補助款：事務組、會計室、慧真、如瑩（11 月）

會議記錄 (閱後簽名)

賴子名 9/19 .

黃郁慧

祝如意

陳谷音

徐慧真 .



崇仁醫護管理專科學校

CHUNG-JEN COLLEGE OF NURSING HEALTH
SCIENCES AND MANAGEMENT

九十五學年度 95.12.28

95 學年度第一學期經費稽核委員會
第二次會議紀錄

校址：嘉義市盧厝里紅毛埤 217 號

電話：05-2773932

<http://www.cjns.cy.edu.tw>

崇仁醫護管理專科學校稽核委員會95學年度第一學期第二次稽核簽到單

一、時間：中華民國 95 年 12 月 28 日(星期四)

二、地點：視聽二教室

三、主席：林秀玲

四、紀錄：陳谷音

五、列席人員：

六、出席人員：

姓名	請簽名	姓名	請簽名	姓名	請簽名
徐慧貞	徐慧貞	陳谷音	陳谷音	黃郁惠	黃郁惠
林秀玲	林秀玲	賴貞君	賴貞君		

崇仁醫護管理專科學校稽核委員會 95 學年度第一學期期末 稽核會議紀錄

會議內容：

1. 採購時可否規格某種程度指定廠牌，請總務處詢問其他大專院校作法？
2. 專案稽核時發現議價比原價低時，各處室處理不一，是否全校有統一流程？
3. 「耗材」之明確定義或項目，為何？請總務處確實詢問其他大專院校，以供參考。
4. 稽核委員，稽核能力之研習，相當需要，希望下期能確實申辦。

會議紀錄閱後簽名

林香玲 95.12.29.

黃郁慧 95.12.29

邱子瑜 95.12.29

張允 95.12.29

符慧真 ~~96~~ 95.12.29