

# 景文科技大學 111 學年度第 2 次內部控制稽核小組會議紀錄

會議時間：112 年 3 月 14 日（星期二）12 時

會議地點：行政大樓三樓 B305 會議室

主 席：章召集人定煊

出席人員：梁委員英文、張委員基源、郭委員美玲、熊委員東亮、

李委員正綱、姚委員瞻海、孫委員振台

記錄：周由莉

## 壹、主席致詞

去年獎補款訪視委員建議本校內控稽核小組應擴充稽核人力，且不能抽樣查核需逐案詳查，對於歷次審查意見皆需列入稽核重點查核，並加以追蹤，因此，在權責分工由二位委員專門查核獎補款資本門及經常門。

## 貳、確認上次會議決議及執行情形報告

前次會議無提案。

## 參、報告事項

- 一、上學期獎補款實地訪查，訪視委員建議學校稽核小組應擴充稽核人力，抽樣方法儘量以全查為主，因此，這學期開始，校長已將稽核人力調配，將原有編制 6 位委員（趙妙菁委員新學期接任行政主管必須卸任），新增 3 位委員（1 位外聘委員），含召集人共計 8 位委員。
- 二、各委員任務分工（如[附件一](#)），將全面盤查本校獎勵補助經費資本門及經常門執行項目查核工作，且持續追蹤，查核缺失是否已落實改善，並列入稽核報告之中，直至完成改善為止。
- 三、教育部委請會計師至本校進行財務抽核，查有內部控制相關應改善事項（如[附件二](#)），校長已指示總務處未來採購項目務必依相關程序和規定辦理。
- 四、秘書室將修編本校內控制度手冊（第 6 版）草案，已請各單位協助檢視內控制度是否需新增或修訂文件，尤其是法規修正及業務實際執行現況，如有出入需檢討修正該單位內控制度作業程序，另外稽核委員建議修訂內控制度作業也請該單位一併修正。

#### 肆、臨時動議

無。

#### 伍、主席結論

略。

#### 陸、散會

（中午 12:52）

景文科技大學 110-112 學年度內部控制稽核小組委員任務劃分

任務分配	負責委員
財務、總務、 <b>複核專案查核</b>	章定煊委員(兼召集人)
人事事項	<b>李正綱委員（新聘）</b>
教務事項	熊東亮委員
學務事項	郭美玲委員
研發、四學院事項	梁英文委員
圖書資訊事項	張基源委員
獎補款專案查核—資本門	<b>孫振台委員（外聘）</b>
獎補款專案查核—經常門	<b>姚瞻海委員（新聘）</b>



## 教育部 函

地址：100217 臺北市中正區中山南路5號

承辦人：黃雅妮

電話：02-7736-5850

電子信箱：evanell@mail.moe.gov.tw

受文者：景文科技大學

發文日期：中華民國112年2月6日

發文字號：臺教技(二)字第1122300285號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：內部控制缺失事項表 (A09000000E\_1122300285\_senddoc1\_Attach1.pdf)

主旨：本部委請會計師至貴校進行財務抽核，查有內部控制相關  
應改善事項如附件(本案免予回復)，請查照。

說明：請查明後儘速修正校內相關程序或規定，納入內部控制制  
度手冊，於辦理111學年度決算時自行稽核管考改善情  
形，並納入會計師查核報告。

正本：景文科技大學

副本：

電 2023/02/06 文  
交 15:30:02 章



**【景文科技大學】內部控制缺失事項表**

- 一、經查發現，貴校 109 學年度傳票編號-110040601 之未完工程，金額為新臺幣 56 萬元，上開未完工程係人文館房屋結構變更使用設計及技師簽證費用，由鄭兆鴻結構土木技師事務所提供服務，惟未依照學校已訂定之公開招標及議價之程序進行。
- 二、依景文科技大學採購辦法第 11 條規定「金額在小額採購金額(含)以上，未達公告金額者，應公開取得三家以上廠商之書面報價或企劃書，以廠商到校比價或議價方式辦理。」
- 三、據學校表示因人文館房屋結構變更為特殊案件，故去函臺北市土木技師公會進行推薦，因而委請臺北市土木技師公會所指派之鄭兆鴻結構土木技師事務所，並未依採購流程進行招標。惟爾後類此案件建議仍應依校內規定辦理，或修正學校採購規定。

## 景文科技大學--簽稿會核單

公文文號：1120000801

主旨：本部委請會計師至貴校進行財務抽核，查有內部控制相關應改善事項如附件(本案免予回復)，請查照。

意見	簽辦人員
擬：依來文說明辦理，來函陳閱後擬存。	會計室 承辦人 陳志銘 112/02/07 15:10
擬依本室承辦人簽辦意見。	會計室 主任 吳麗哲 112/02/08 10:51
擬請核示。	秘書室 秘書 周由莉 代 112/02/08 12:10 周明華
敬請核示	秘書室 主任秘書 王仲資 112/02/08 15:01
加會總務處。	校長室 校長 于第 112/02/08 16:44
擬： 一、敬悉並配合辦理。 二、奉核後請檢附本文(含附件)及意見簽辦表一份，送本組存查。	總務處 組長 郭鈺涓 112/02/09 09:52
擬： 一、本件有關請購簽呈及簽核意見，請參閱附件。 二、餘他項建議敬悉並配合辦理。	總務處 組長 沈小帆 112/02/09 11:35
擬：如組長簽辦意見。	總務處 總務長 黃幸玲 112/02/09 12:26
擬請核示。	秘書室 秘書 周明華 112/02/09 14:12
敬請核示	秘書室 主任秘書 王仲資 112/02/09 15:55
請總務處未來採購項目務必依相關程序和規定辦理。	校長室 校長 于第 112/02/10 14:00
	會計室 承辦人 陳志銘 112/02/10 14:34

景文科技大學

簽

於 總務處

辦理日期：109年4月15日

是否續辦：

檔號：

保存年限：

附件：

簽呈數量：共 張

歸檔日期：

主旨：景文工專學園區及社區開發計畫(變更校區範圍內人工湖開發計畫)案相關「人文館」增建申請追加建築物放寬高度，係由教育部審定項目，增加申辦項目費用擬請同意採限制性招標進行議價，請核示。

說明：

- 一、本案依據109年3月3日新北市區域計畫委員會第2次專案小組會議結論辦理，請參閱附件一。
- 二、教育部審查本校人文館建築物高度放寬認定，其審定核准申請服務費共計600,000元；作業項目分階段付款，請參閱附件二。
- 三、本案第一階段A項次建物結構及地質測量製作報告書完成，作為教育部先行說明之文件。
- 四、擬請准予依中央機關未達公告金額招標辦法第二條第一項第一款採限制性招標規定進行議價。
- 五、費用擬由3-1-5-1-1-1-9項下人工湖排水系統及人文館變更使用執照規費項下支應。

承辦單位

總務處  
組長 沈小帆  
04/15 17:07

單位主管

總務處  
總務長 陳漢光  
04/20 10:00

會辦單位

會計室  
主任 孫振台  
04/20 10:17

秘書室  
秘書 周明華  
04/20 12:20

秘書室  
主任秘書 王仲資  
04/21 08:30

決行

校長室  
校長 洪久賢  
04/21 17:50

總務處

109/04/16





--簽稿會核單

公文文號：1093GEN0D00031

主旨：景文工專學園區及社區開發計畫(變更校區範圍內人工湖開發計畫)案相關「人文館」增建申請追加建築物放寬高度，係由教育部審定項目，增加申辦項目費用擬請同意採限制性招標進行議價，請核示。

意見	簽辦人員
說明：第一階段報告書完成，將作為學校向教育部鈞長先行報告之依據，倘部同意校方申請，再續行審定作業。	總務處 沈小帆 109/04/16 10:09
本案擬如沈組長意見，先行完成第一階段現況資料補充測量以及整理共計5萬元，報部後再進行後續作業。	總務處 陳漢光 總務長 109/04/20 10:02
	會計室 孫振台 主任 109/04/20 10:18
擬請核示。	秘書室 周明華 秘書 109/04/20 12:24
敬請核示	秘書室 王仲資 主任秘書 109/04/21 08:32
如擬	校長室 洪久賢 校長 109/04/21 17:50
	總務處 沈小帆 組長 109/04/22 08:29

# 景文科技大學 111 學年度第 2 次內部控制稽核小組會議

## 簽到表

一、時間：112 年 3 月 14 日（星期二）12:00

二、地點：行政大樓三樓 B305 會議室

三、出席人員：

姓名	簽到
章召集人定煊	章定煊
梁委員英文	梁英文
張委員基源	張基源
郭委員美玲	郭美玲
熊委員東亮	熊東亮
李委員正鋼	李正鋼
姚委員瞻海	姚瞻海
孫委員振台	孫振台
執行秘書周由莉	周由莉