

吳鳳科技大學

內部稽核報告

111 年 09 月 12 日

受稽核單位：人事室、總務處

稽報 NO.111-01

項目	111 年度本校教育部整體發展獎勵補助經費期中稽核	
目的	稽核 111 年度 1~7 月教育部整體發展獎勵補助經費執行狀況	
內容	詳閱稽核工作底稿及附件	
稽核 結果 與 建議	異常事項(問題點)	建議及改善事項
	<p><u>總務處</u></p> <p>1. 針對 111 年度教育部獎勵補助經費執行清冊進行期中查核，資本門執行案截至 111 年 7 月 31 日止，執行成效詳如【附件一】。資本門設備完成驗收總執行率達 57.87%，較去年同期執行率 44.50% 有所提升。然分項「圖書館自動化、圖書期刊等」、「其他」二個項目執行率較低，請執行單位特別注意。</p> <p>2. 本次資本門抽核案件包含學術單位 46 案及行政單位 5 案，經查無明顯重大缺失。</p> <p>但「110 獎勵補助經費執行績效書面審查報告」中，審查委員多次建議校內底價訂定之嚴謹性有待加強，請執行單位協助改善。</p> <p><u>人事室</u></p> <p>3. 針對 111 年度教育部獎勵補助經費執行清冊進行期中查核，經常門執行案截至 111 年 7 月 31 日止，執行成效詳如【附件一】。經常門經費總執行率達 46.39%，較去年同期執行率 53.13% 略為下降。且其中「學輔相關工作」、「行政人員業務研習及進修」、「其他」三個分項執行率偏低，請執行單位特別注意。</p>	<p>1. 請總務處控管進度並於規定期限內完成。</p> <p>2. 請總務處監督改善各單位底價訂定作業。</p> <p>3. 請人事室追蹤掌控執行率進度。</p>

	<p>4. 本次經常門抽核案件共計 115 案，經查無明顯重大缺失。</p> <p>去年(110 年度)執行績效審查報告中提到的多位教師至校外參加同一研習的狀況，今年的執行已改由校內自辦研習方式辦理。</p> <p>去年(110 年度)經常門經費執行與原計畫金額差異 20%以上之項目，包括推動實務教學 (-22.49%)、研習(+36.38%)、升等(-73%)、學校自辦研習活動 (-24.14%)、行政人員相關業務研習及進修 (-63.60%)。請人事室加強控管今年執行成效差異以符合 20%以內規範。</p>	<p>4.請人事室注意控管差異幅度符合要求。</p>
--	--	----------------------------

總務處：(空間如不足，可另行繕寫並黏貼於後。)

1. 部分圖書期刊核銷有分期付款的必要，故雖已完成採購，但尚未付款，造成執行率偏低
2. 另因本次獎補助款分兩期支付學校，故造成執行單位約五月分配經費，造成整體執行率略降。

3. 底價的訂定總務處正協調
請購單位協助加強底價詢
價能力，落實底價設定的機制。

總務長蕭坤江

111-9.12

受
稽核
單位
意見

人事室：(空間如不足，可另行繕寫並黏貼於後。)

1. 行政人員研習皆於暑假辦理
2. 持續追蹤改善

人事室蔡哲修

9.13

校長
批示

召開事後稽核會議。

蔡宏榮, 111.9.13

複核：

稽核室陸惠玲
執行秘書

111.9.13

稽核員：

稽核室陸惠玲
執行秘書

111.9.12

111年度教育部私立技專校院整體發展獎勵補助經費資本門期中執行率分析

分項	名稱	核定金額(獎補助款加自籌)	執行金額	執行率	去年同期執行率
1	教學及研究設備	\$17,445,485	\$11,617,604	66.59%	47.02%
2	圖書館自動化、圖書期刊等	\$3,190,000	\$854,701	26.79%	33.22%
3	學輔相關設備	\$485,900	\$372,100	76.58%	49.05%
4	其他	\$2,100,000	\$593,000	28.24%	0%
	總計	\$23,221,385	\$13,437,405	57.87%	44.50%

111年度教育部私立技專校院整體發展獎勵補助經費經常門期中執行率分析

分項	名稱	核定金額	執行金額	執行率	去年同期執行率
1	改善教學、教師薪資及師資結構	\$19,357,943	\$9,306,612	48.08%	54.67%
2	學輔相關工作	\$434,100	\$72,985	16.81%	17.25%
3	行政人員業務研習及進修	\$402,135	\$34,153	8.49%	17.02%
4	改善教學相關物品	\$1,081,300	\$764,760	70.73%	0%
5	其他(資料庫訂閱、軟體訂購費、防疫、教師著作...)	\$1,703,137	\$481,014	28.24%	54.85%
6	兼任教師授課鐘點費	\$0	\$0		
	總計	\$22,978,615	\$10,659,524	46.39%	53.13%