



新生學校財團法人新生醫護管理專科學校
112 年度教育部整體獎勵補助經費計畫
內部稽核期中報告

112 年 11 月 10 日

新生學校財團法人新生醫護管理專科學校

112 年度 教育部整體獎勵補助經費計畫 內部稽核期中報告

出具稽核報告日	112 年 11 月 10 日
稽核期間	112 年 09 月 18 日~112 年 09 月 26 日
稽核人員	李昭鴻、趙麗敏、陳淑惠、浮絲曼、游琰安、盧亭妤、陳佩宜等七位委員。/ 林芳珍、駱麗香等二位代理教師。

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
1.經費執行分配比例一相關比例計算不含自籌款金額。	1.1 學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例應 \geq 10%	112 年學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例 16.32%，比例大於 10%，符合規定。 *5,918,201/36,253,480=16.32%	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.2 資本門及經常門各占獎勵補助經費總預算 50%，其經費之使用，應符合教育部所定支用比率及流用方式。如須流用經、資門比率者，應提交專責小組會議審議通過並依「教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點」規	112 年「資本門」占獎勵補助經費總預算比例為 50%，符合規定。 *18,126,740/36,253,480=50.00%。 112 年「經常門」占獎勵補助經費總預算比例為 50%，符合規定。 *18,126,740/36,253,480=50.00%。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	定，經專案核定後列於支用計畫書中，始得執行。惟資本門不得流用至經常門，經常門得流用至資本門，其流用以總獎勵補助經費 20% 為限。			
	1.3 不得支用獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助。	經查 112 年經費編列情況，未以獎勵補助款於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.4 若支用於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程，應於支用計畫敘明理由並報部核准(得於資本門 50% 內勻支，未經報核不得支用)。	經查 112 年經費未編列支用於重大天然災害及不可抗力因素所致需修繕之校舍工程。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.5 經費規劃及支用優先挹注於教學及	經查 112 年經費規劃及挹注於教學及研究等設備(含圖書館自動化設備、圖書期刊	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	研究等設備(含圖書館自動化設備、圖書期刊及教學媒體等)占資本門比例>70%以上(本校自訂)	及教學媒體等)占資本門比例96.94%。比例大於70%。 足以呈現經費規劃及支用優先挹注於教學及研究等設備且充足。 *17,571,740/18,126,740=96.94%。		<input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.6 學生事務及輔導相關設備(以購置學生社團活動所需之器材設備)占資本門比率應≥2%。	學生事務及輔導相關設備(以購置學生社團活動所需之器材設備)占資本門比率3.06%，大於2%。 *555,000/18,126,740=3.06%	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.7 新聘(3年以內)之專任教師薪資、提高現職專任教師待遇所需經費、推動實務教學(包括教師編纂教材、製作教具)、研究(獎勵教師與產業合作技術研發及從事應用實務研究)、研習(包括學輔相關政策之研習、深耕服務及深度實務研習)、進修(護理高階師資不足之學校，應優先選送教師進修博士學位)及升等(包括教師資格送審及教師多元升等機制)等項目占經常門比率72.80%，大於60%。	新聘(3年以內)之專任教師薪資、推動實務教學(包括教師編纂教材、製作教具)、研究(獎勵教師與產業合作技術研發及從事應用實務研究)、研習(包括學輔相關政策之研習、深耕服務及深度實務研習)、進修(護理高階師資不足之學校，應優先選送教師進修博士學位)及升等(包括教師資格送審及教師多元升等機制)等項目占經常門比率72.80%，大於60%。 *13,196,880/18,126,740=72.80%。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	深度實務研習)、進修(護理高階師資不足之學校,應優先選送教師進修博士學位)及升等(包括教師資格送審及教師多元升等機制)等項目占經常門比率應 $\geq 60\%$ 。			
	1.8 行政人員業務研習及進修占經常門比例應 $\leq 5\%$ 。	行政人員業務研習及進修占經常門比例2.76%,小於5%。 *500,000/18,126,740=2.76%。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.9 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq 2\%$ 。	學輔相關工作經費占經常門比例為4.41%,大於2%。 *800,000/18,126,740=4.41%。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.10 外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例應 $\leq 25\%$ 。	外聘社團指導教師鐘點費占經常門學輔相關工作經費比例22.50%,小於25%。 *180,000/800,000=22.50%。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.11 授權使用年限在2年以下之電子資料庫及軟體訂購費用,應由經常門其	經查112年授權使用年限在2年以下之電子資料庫及軟體訂購費用,實由經常門其他項下支應。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	他項下支應(執行清冊電子資料庫/軟體分項執行表，應載明授權年限之起訖期間)。			
	1.12 獎勵補助經費之經常門與資本門經費作為學生事務及輔導相關工作，應由學務處統籌規劃辦理(於經費規劃專責小組會議紀錄顯示)。	<p>經查 112 年獎勵補助經費之經常門與資本門經費作為學生事務及輔導相關工作，此經費實由學務處統籌規劃辦理。</p> <p>111 年 10 月 25 日召開「111 學年度第 2 次經費規劃專責小組會議」。</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
2.經、資門歸類	2.1 經、資門之劃分應依「財物標準分類」規定辦理—單價 1 萬元以上且耐用年限在 2 年以上者列作「資本門」支出。	查核總務處提供之 112 年度教育部整體發展獎勵補助經費之資本門財產清冊，有依「財物標準分類」單價 1 萬元以上且耐用年限在 2 年以上者，列作「資本門」支出，其中表 15-3 校園安全設備(監視器主機單價 130,000 元、監視器螢幕單價 5,000 元)，整組設備皆有大於 1 萬元以上，但主機與螢幕為分開的主體，為落實財產清楚管理一物一財產編號，故雖單價低於 1 萬元仍列於資本門。	為落實財產清楚管理一物一財產編號，表 15-3 校園安全設備(監視器主機單價 130,000 元、監視器螢幕單價 5,000 元)，故雖單價低於 1 萬元仍列於資本門。	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	2.2 獎勵補助經費規劃，應提送經費規劃專責小組會議審議。	<p>112年09月06日「112學年度第1次經費規劃專責小組會議」審議重點：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 審議 112年校務發展及年度經費支用計畫書(修正版)，標餘款設備規劃調整。 2. 檢討 112年度校務發展及年度經費支用計畫書(預估版)之審查意見。 3. 審議修正 112年經費支用計畫「幼兒保育科、健康休閒管理科、學務處課外活動指導組」之設備、物品規格。 4. 討論 113年校務發展及年度經費支用計畫書(預估版)經費規劃。 <p>經查核，專責會議紀錄，學校獎勵補助經費規劃，均提送經費規劃專責小組會議審議。</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
3.獎勵補助經費使用時之申請程序	3.1 針對獎勵補助經費之使用，應明訂申請程序相關規定且獎助案件之執行皆依自訂辦法落實，(如：獎助對象資格、補助金額所定範圍等)。	<p>查核「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校運用教育部獎勵補助經費辦法」對於經常門使用情形，依據新生學校財團法人新生醫護管理專科學校運用教育部獎勵補助經費辦法統籌分配。經常門支用依據「改進教學」、「行政人員業務研習及進修」、「改善教學物品」等，符合教育部獎勵補助經費支用原則。學校制訂「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校整體發展經費獎勵補助審查委員會</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>設置辦法」第 4 條規範各項獎勵補助辦法，制訂經費使用規範，明訂獎助對象及補助申請標準，提供教師明確申請標準。與「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校運用教育部獎勵補助經費辦法」第 4 條相關辦法如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師改進教學獎勵辦法。 2. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師取得專業證照獎勵辦法。 3. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師指導學生參與校外競賽獎勵辦法。 4. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師輔導班級證照成效暨護理師考照成效獎勵辦法。 5. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師申請製作教具補助辦法。 6. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師研習補助辦法。 7. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校舉辦學術研習活動補助辦法。 8. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師赴公民機構研習服務補助辦 		

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>法。</p> <p>9. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教學實務研究暨產學合作計畫補助辦法。</p> <p>10. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師執行計畫成果獎勵辦法。</p> <p>11. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校校務研究計畫補助辦法。</p> <p>12. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師申請專家諮詢費補助辦法。</p> <p>13. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師推動實務教學獎勵辦法。</p> <p>14. 新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師申請創新及活化教學補助辦法。</p> <p>經費支用專責小組會議統籌，符合會議教育部獎勵補助經費辦法第 9 條使用原則。</p> <p>經常門獎勵補助案件經由「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校整體發展經費獎勵補助審查委員會」審查核定。</p> <p>查核 112 年 04 月 25 日「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校整體發展經費獎勵補助審查委員會」會議紀錄：</p>		

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>1. 審議 112 年度教學實務研究計畫補助案件。</p> <p>2. 審議修正本校「教師取得專業證照獎勵辦法」。</p> <p>3. 審議修正本校「補助教師出國參加學術會議作業要點」。</p> <p>4. 審議修正本校「教師申請專家諮詢費補助辦法」。</p> <p>5. 審議修正本校「教師申請創新及活化教學補助辦法」。</p> <p>查核 112 年 06 月 27 日「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校整體發展經費獎勵補助審查委員會」會議記錄：</p> <p>1. 112 年度第 1 次「教師推動實務教學獎勵」申請案，提請審議。</p> <p>2. 112 年度第 1 次「教師取得專業證照獎勵」申請案，提請審議。</p> <p>3. 112 年度第 1 次「教師指導學生參與校外競賽獎勵」申請案，提請審議。</p> <p>4. 112 年度第 1 次「教師執行計畫獎勵」申請案，提請審議。</p> <p>「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校整體發展經費獎勵補助審查委員會」委員會成員 27 至 35 人，成員為助理教授以</p>		

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		上，每 1 次會議須有 1/2 委員與會，出席委員 1/2 以上同意，方得決議，每學期開會 1 次，符合辦法支第 2 條、第 6 條規定，依據教育部獎勵補助經費辦法及實際執行成效採滾動式修訂法條。		
	3.2 獎勵補助經費，不得支用於著作獎勵案(教師論文發表獎助金)。	經查核，學校獎勵補助經費，無支用於著作獎勵案(教師論文發表獎助金)之情形。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
4.專責小組之組成辦法、成員及運作情形	4.1 應設置專責小組並訂定其組成辦法(內容包含如:組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數.....等)	查核 112 年度專責會議紀錄簽文文號 C1120828020，專責小組之組成辦法規定 29 至 33 位，各科均有代表參與。本專責委員會委員 30 位，參與開會成員大於 2/3 約 20 位，符合開會門檻 1/2 位參與及表決；112 學年度已召開 1 次，符合辦法之規定。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.2 成員應包括各科系(含共同科)代表	委員會代表依據辦法遴選推派護理科、幼兒保育科、美容造型科、長期照護科、通識中心、視光學科、口腔衛生科、醫藥保健商務科及健康休閒管理科共 9 科代表參與。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.3 各科系代表應由各科系自行推舉產生	參與委員各科代表如護理科、幼兒保育科、美容造型科、長期照護科、通識中心、視光學科、口腔衛生科、醫藥保健商務科	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		及健康休閒管理科共 9 科，相關委員由各科之科務會議遴選，符合制訂辦法之 SOP 程序，如各科之會議紀錄—護理科(112 年 07 月 26 日 111 學年度第 2 學期第 6 次科務會議)、幼兒保育科(112 年 07 月 10 日 111 學年度第 2 學期第 8 次科務會議)、美容造型科(112 年 07 月 25 日 111 學年度第 2 學期第 6 次科務會議)、長期照護科(112 年 08 月 15 日 112 學年度第 1 學期第 1 次科務會議)、通識中心(112 年 08 月 09 日 111 學年度第 2 學期第 4 次科務會議)、視光學科(112 年 09 月 01 日 112 學年度第 1 學期第 1 次科務會議)、口腔衛生科(112 年 08 月 09 日 112 學年度第 1 學期第 1 次科務會議)、醫藥保健商務科(110 年 07 月 21 日第 8 次科務會議)及健康休閒管理科(112 年 07 月 25 日 111 學年度第 2 學期第 8 次科務會議)共 9 科。		
5.內部稽核委員會相關辦法、成員及運作情形	5.1 應設置稽核委員並訂定其組成辦法。	依據 107 年 08 月 14 日新生學校財團法人新生醫護管理專科學校內部稽核實施辦法第 4 條，設內部稽核小組，現任各級行政單位主管、內控委員及經費專責小組成員不得兼任內部稽核委員，由校長遴選 8 位委員擔任。另因李柳園委員因車禍留	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		停，改由林芳珍及駱麗香老師代理，林芳珍及駱麗香老師亦符合上列規定，並非現任各級行政單位主管、內控委員及經費專責小組成員，公文 112 年 09 月 06 日上簽，112 年 09 月 08 日核准。		
	5.2 稽核委員會成員不得與專責小組重疊。	<p>抽查 111 學年度及 112 學年度稽核委員會成員與專責小組無重疊。</p> <p>111 學年度稽核委員：李昭鴻、趙麗敏、陳淑惠、浮絲曼、李柳園、游琰安、盧亭好、李浩瑄(因眼睛術後，無法負荷稽核業務，111 學年度下學期改為陳佩宜)</p> <p>112 學年度稽核委員：游琰安、李昭鴻、趙麗敏、陳淑惠、浮絲曼、盧亭好、陳佩宜、李柳園(因車禍留停，改由二位教師林芳珍、駱麗香代理業務)</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	5.3 應依學校所訂辦法或制度執行。	<p>內部稽核委員相關辦法、成員及運用情形，均依據本校「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校內部控制制度實施辦法」、「新生學校財團法人內部控制制度實施辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校內部稽核實施辦法」及「新生學校財團法人內部稽核實施辦法」執行。</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	5.4 針對當年度獎勵補助經費之執行，應擬定稽核計畫，並經校長核定。	經查 112 年度獎勵補助經費之執行，有訂定稽核計畫，於 112 年 06 月 14 日 111 學年度第 2 學期第 2 次校務會議通過，並經校長核定。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	5.5 依「學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法」規定，將獎勵補助經費專案稽核報告副本陳送監察人查閱。	經查 111 年度整體獎勵經費計畫內部稽核期末報告副本於 112 年 03 月 10 日陳送監察人查閱。	本項 112 年度整體獎勵經費計畫內部稽核期中報告，預計在完成上簽後，將副本陳送監察人查閱並簽收。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤
6.專款專帳處理原則	6.1 各項獎勵補助經費應據實核支，並採專款專帳管理。	查核會計室各項經費的相關支出，皆上有簽申請核示，由獎補助編列項目及經費核銷，且依據編列項目整理成冊；專款專用如行政人員、老師研習、資本門支用、改進教學、教具製作等，以上均有採專款專帳管理。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
7.獎勵補助款支出憑證之處理	7.1 應依「教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理。(獎勵補助款支出憑證之處理應符合	經抽查， 1. 支出傳票第 1120816012 號，係付給護理科陳嘉雯老師，教學實務研究計畫。 2. 支出傳票第 1120727005 號，係付給護理科李欣儒老師，教學實務研究計	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	相關規定)。	<p>畫。</p> <p>3. 支出傳票第 1120712007 號,係付給口衛科王靖婷老師,教學實務研究計畫。</p> <p>4. 支出傳票第 1120630005 號係付給蔡琇文老師參加「從精準健康到精華教育」研習。</p> <p>均依「教育部補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」規定,將支出憑證,專帳處理並分別裝訂成冊。</p>		
	7.2 應依「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」會計事務處理原則辦理。	<p>經抽查,</p> <p>1. 支出傳票編號 1120531084 號,112 年 5 月整體獎補助新進 3 年內教師薪資。</p> <p>2. 支出傳票 1120807010 號 112 年整體發展將補助經費-微軟全校 CA 授權「云碩科技股份有限公司 1120715、OY1679398」。</p> <p>3. 支出傳票編號 1120919039 號,視光科專任講師陳偉新,以專門著作送審,專技助理教授資格外審專家學者外審費。</p> <p>皆有依教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項第 4 條支出憑證(均應列有出具日期)須附貼於學校支出憑證</p>	【查無不符,無須說明】	<p>■查核無異常</p> <p><input type="checkbox"/>解除管制追蹤</p> <p><input type="checkbox"/>持續管制追蹤</p>

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		粘存單，並具經手人、主辦會計人員、學校校長等之簽章(應加押日期)，所抽查之案件皆有符合「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」會計事務處理原則。		
8.原支用計畫變更之處理	8.1 獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，應經專責小組通過，會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由應存校備查。	經查核，112年09月06日112學年度經費規劃專責小組第1次會議紀錄，獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等改變，均經專責小組通過，會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由，均有存校備查。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
9.獎勵補助款執行年度之認定	9.1 獎勵補助款配合政府會計年度(1.1~12.31)執行，應於當年度全數執行完竣—完成核銷並付款。	目前為期中稽核，尚有部分計畫仍執行中，待期末稽核再行查驗。	目前為期中稽核，尚有部分計畫仍執行中，待期末稽核再行查驗。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	9.2 若未執行完畢，應於當年度11月30日前行文報部辦理保留，並於規定期限內執行完成。	目前為期中稽核，尚有部分計畫仍執行中，待期末稽核再行查驗。	目前為期中稽核，尚有部分計畫仍執行中，待期末稽核再行查驗。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
10. 相關資料 上網公告情形	10.1 獎勵補助款核定版 支用計畫書、執行 清冊、專責小組會 議紀錄、公開招標 紀錄及前一學年度 會計師查核報告、 稽核報告(含期 中、末)應公告於學 校網站。	於本校教育部獎勵補助專區→整體發 展經費→112 年度 已將「經費規劃專責小組(112 年度計畫 編列暨審查會議紀錄)」,公告於學校網 站。 目前為期中稽核,尚未有執行清冊產 生.....等,因此無法公告於學校網站。	目前為期中稽核,尚未有執行清冊 產生.....等,因此無法公告於學校網 站。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	10.2 獎勵補助經費執行 資料應送交內部稽 核人員進行專案查 核,並出具稽核報 告。	112 年度獎勵補助經費執行資料,目前 正進行期中專案稽核中,結束後出具稽核 報告。	目前正進行期中專案稽核中,結束 後出具稽核報告。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤
11.其他	11.1 教育部審查意見, 是否全部檢討與處 理完畢。	教育部審查意見,已分別於 112 年 05 月 30 日 111 學年度第 3 次經費專責小組會議 進行檢討與回應,惟部分審查意見之處理 情況尚待後續追蹤。	【OBS-112-10-01】 研發處研發暨校務計畫組回覆: 感謝委員建議,經查 112 年 05 月 30 日「111 學年度第 3 次經費專責 小組會議」討論之審查意見,為檢討 112 年經費支用計畫書(預估版)之 審查意見。 此次意見針對四項審查重點:分別 為「校務發展計畫之明確及可行 性」、	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input checked="" type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
			<p>「辦學特色與校務發展計畫之關聯性」、「111 年度整體發展經費支用成效」以及「112 年整體發展經費規劃措施之妥適性」。</p> <p>綜合上述審查項目內容，範疇涵蓋校務計畫指標推動目標、招生、師資、教學以及辦學成效……等，多為引導校務發展計畫內容之撰寫與健全校務特色之建議，其中委員所提如為：數據統計、文字敘述有誤植之處，皆已完成修正，惟大多意見為校務策略擬定、校務特色成效以及發展機制部分，因而未能有明確之改善結果。</p> <p>針對本次改善情形之回覆，已與稽核室溝通，後續納入管考追蹤事項，以達到校務規劃與自我改善機制。</p> <p>追蹤紀錄</p> <p>依受稽單位回覆，予以結案。</p>	
	11.2 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完整、正確。	目前為期中稽核，尚未有執行清冊，待期末稽核再行查驗。	目前為期中稽核，尚未有執行清冊，待期末稽核再行查驗。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	11.3 執行清冊獎勵補助	目前為期中稽核，尚未有執行清冊，待	目前為期中稽核，尚未有執行清	<input type="checkbox"/> 查核無異常

【第壹部份】 經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	各項比例是否正確 (經常門及資本門)。	期末稽核再行查驗。	冊，待期末稽核再行查驗。	<input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
1.獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形	1.1 獎勵補助教師辦法及相關制度應予明訂(內容包含如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額.....等)。	本校教師獎勵補助辦法，主要計有「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師改進教學獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師推動實務教學獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師取得專業證照獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師指導學生參與校外競賽獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師升等送審獎助要點」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師進修辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師申請創新及活化教學補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師研習補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師執行計畫成果獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教學實務研究暨產學合作計畫補助辦	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師申請專家諮詢費補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校校務研究計畫補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師學術著作發表獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師輔導班級證照成效暨護理、驗光師考照成效獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校補助教師出國參加學術會議作業要點」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師赴公民營機構研習服務補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校舉辦學術研習暨活動補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校改善教學及師資結構獎勵補助經費使用準則」等，相關辦法對於申請程序、審查程序審查標準、核發金額或點數計算方式等均有載明，且公告在研究發展處或人事室網頁，同時於辦理期程前，載明於學校網頁或發送至校內教師信箱以為提醒。</p> <p>迄 112 年 09 月 19 日止，部分獎勵補助已完成核銷，主要計有「教師取得專業證照獎勵」、「專技助理教授升等送審、資格審查」、「教師自辦研習補助」、「教師指導學生參加</p>		

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		校外競賽獎勵」、「教師推動實務教學獎勵-實習訪視」、「教師個人研習補助」、「教職員進修補助作業」等。		
	1.2 獎勵補助教師辦法應經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序公告周知。	<p>查核各項獎勵補助教師辦法均經相關會議審核通過後，依學校相關行政程序辦理，同時透過校內 e-mail 系統和各教學單位 line 群組公告周知。</p> <p>前述各項獎勵補助，已經 112 年 06 月 27 日召開的「111 學年度第 3 次整體發展經費獎勵補助審查委員會」審查通過，包括：「教師取得專業證照獎勵」、「專技助理教授升等送審、資格審查」、「教師自辦研習補助」、「教師指導學生參加校外競賽獎勵」、「教師推動實務教學獎勵-實習訪視」、「教師個人研習補助」、「教職員進修補助作業」等和 112 年 07 月 06 日召開的「111 學年度第 7 次教師評審委員會」提案討論通過，包括「專技助理教授升等送審、資格審查」。</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.3 獎勵補助教師案件之執行應符合改善教學及師資結構為主之支用精神。	今年度已經完成核銷且經會議通過獎勵補助案件，皆以師資結構之支用精神為主要方向，其中包括：「教師取得專業證照獎勵」、「專技助理教授升等送審、資格審查」、「教師自辦研習補助」、「教師指導學生參加校外競賽獎勵」、「教師推動實務教學獎勵-	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>實習訪視」、「教師個人研習補助」、「教職員進修補助作業」等。</p> <p>其他尚有符合改善教學及師資結構為主之支用精神的項目及申請案件，預計在 112 年 11 月底前進相關會議提案討論。</p>		
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象，接受補助之教師，應符合學校教師基本授課時數且實際授課時數不得為零，惟校長不得接受各項補助。	<p>目前為期中稽核，已完成獎勵補助之案件數仍十分有限，若以現有案件數檢核，因只有部分教師已取得補助，就數據上看，勢必呈現獲補助者集中在少數人或特定對象情形。因此以現有數據論述，實無法客觀呈現本年度經費使用是否有集中於少數人或特定對象情形，建議期末稽核時再行查檢。</p> <p>再者，凡接受獎勵補助之教師，皆屬校內專任（案）教師，符合學校教師基本授課時數且實際授課時數不為零者，且校長未接受各項補助。</p>	目前為期中稽核，以現有數據論述，實無法客觀呈現本年度經費使用是否有集中於少數人或特定對象情形，建議期末稽核時再行查檢。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.5 相關案件之執行應於法有據。	<p>相關案件之執行，均有對應之獎勵補助教師辦法及制度為依據。</p> <p>以今年度已經完成核銷之「教師取得專業證照獎勵」、「專技助理教授升等送審、資格審查」、「教師自辦研習補助」、「教師指導學生參加校外競賽獎勵」、「教師推動實務教學獎勵-實習訪視」、「教師個人研習補助」、「教職員進修補助作業」為例，係分別根據「新</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師取得專業證照獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師升等送審獎助要點」及「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校專業及技術教師審查基準」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校舉辦學術研習暨活動補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師指導學生參與校外競賽獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師推動實務教學獎勵辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師研習補助辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校教師進修辦法」辦理。		
	1.6 應依學校所訂辦法規章執行(如：申請程序、審查程序、審查標準、核發金額.....等)。	各項獎勵補助教師辦法，於申請程序、審查程序、審查標準、核發金額等，均按照學校所訂辦法規章執行。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.7 校內自辦教師研討或研習活動，應以校內教師為主要參加對象，亦即參與教師占總出席	校內自辦教師研討或研習活動，主要根據「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校舉辦學術研習暨活動補助辦法」辦理。 目前辦理完成計有： 1. 112年04月21日護理科自辦的「護理	簽核中之自辦研習，待期末稽核再行查驗，其餘均已按規定執行。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	人數應達 50% 以上。	<p>教師精進教學」研習完成核銷。本活動共計 60 人次參加，校內教師參與人次為 51 人，參與教師占總出席人數 85%。</p> <p>2. 112 年 04 月 26 日視光學科自辦的「視光學科教考訓合一人才培育」研習完成核銷。本活動共計 17 人次參加，校內教師參與人次為 14 人，參與教師占總出席人數 82.35%。</p> <p>3. 112 年 08 月 16 日研發處自辦的「2023 第 10 屆全人健康促進學術研討會」完成核銷。本活動共計 171 人次參加，校內教師參與人次為 119 人，參與教師占總出席人數 69.59%。</p> <p>4. 112 年 09 月 07 日幼兒保育科自辦的「巧手創意與美的感知」研習完成，<u>目前簽核中</u>。</p> <p>5. 112 年 09 月 07 日視光學科自辦的「邁向共融-提升專業技能與精進教學理念」研習完成，<u>目前簽核中</u>。</p> <p>6. 112 年 08 月 23 日護理科自辦的「園藝療法延緩老化照護之應用研習」完成核銷。本活動共計 50 人次參加，校內教師參與人次為 46 人，參與教師占總出席人數 92%。</p>		

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		7. 112 年 09 月 07 日護理科自辦的「『自殺防治守門員』捕捉潛藏在細節背後的『求救訊號』」研習完成， <u>目前簽核中</u> 。 8. 112 年 09 月 07 日護理科自辦的「打開原民文化新視野-共創部落健康營造教師知能研習會」研習完成， <u>目前簽核中</u> 。 上述已簽核完成之教師自辦研習，校內教師參與人數比皆達 50% 以上。		
2.行政人員相關業務研習及進修活動之辦理	2.1 行政人員業務研習及進修活動相關辦法應經行政會議通過。	行政人員進修及研習辦法於 112 年 3 月行政會議修正通過。該次修正條文第 14 條。此法規校名亦已修正。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	2.2 行政人員研習及進修案件應與其業務相關。	行政人員自辦研習 7 場次，已完成 5 場次，尚有 1 案核銷中，1 案尚未辦理。個人研習 27 案，序號 8-11、13、16-18、27，共有 9 案尚未完成。本年度尚無進修相關案件。以上各案申請人及研習內容皆與其業務相關。	核銷中、尚未辦理之自辦研習，待期末稽核再行查驗，其餘按規定執行。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	2.3 相關案件之執行應於法有據。	相關案件皆依本校「行政人員進修及研習辦法」辦理，合乎規定。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	2.4 應依學校所訂辦法規章執行。	此次查核案共計 32 案，皆依本校「行政人員進修及研習辦法」辦理，簽核及核銷程	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		序皆符合本校相關規定。		<input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	2.5 行政自辦研習，行政人員出席人數至少達參與人數50%以上。	建議修改及統一活動簽到單格式以方便核算行政人員出席人數比例。	<p>【OFI-112-10-01】</p> <p>人事室回覆：</p> <p>人事室皆依照整體發展獎補助之簽到單，之後將更留意各個單位是否依照格式繳交成果冊。</p> <p><u>追蹤紀錄</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依受稽單位回覆予以結案。 2. 研發處已統一更新整體計畫成果冊之簽到表格式。 	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input checked="" type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	2.6 其它	<ol style="list-style-type: none"> 1. 建議行政人員自辦研習成果冊有較一致的格式。 2. 成果冊內的圖表若採黑白列印，建議增加資料標籤以方便辨識。 	<p>【OFI-112-10-01】</p> <p>人事室回覆：</p> <p>人事室皆依照整體發展獎補助之成果格式，之後將更留意各個單位是否依照格式繳交成果冊。另關於成果冊內的圖表若採黑白列印，日後也會注意是否有增加資料標籤。</p> <p><u>追蹤紀錄</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 依受稽單位回覆予以結案。 2. 研發處已統一更新整體計畫成果冊之簽到表格式。 	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input checked="" type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
3.經費支用項	3.1 不得以獎勵補助款	經人事室確認及查核學校獎補助款補助	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
目及標準	補助無授課事實、領有公家月退休俸之教師薪資。	於3年內新聘專任教師，共計16位講師級教師，其餘教師薪資由學校編列人事費支付，未補助無授課事實之老師。		<input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	3.2 接受薪資補助教師應符合學校專任教師基本授課時數規定。新聘（3年以內）之專任教師薪資：補助對象不得為年滿六十五歲以上或公立學校、政府機關退休至私立學校服務之教師，其薪資應由學校其他經費支付。	查核112年度3年內新聘專任教師薪資補助共計16位：護理科蘇萱、汪怡凡、張益璋、葉曉萍、劉于瑄、陳鳳音、滕翊帆、曾秋美；口衛科郭諭燁、王靖婷、章瓊華；幼保科王靖宜、羅子惠、蕭予葶；通識中心陳欣良、卓暄苙，其接受薪資補助之教師，檢附課程表符合本校「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校專任教師授課時數及超鐘點辦法」之基本授課堂數之規定。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	3.3 支用項目及標準應參考「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定列支，且不得用於校內人員出席費、審查費、工作費、主持	查核112年度3年內新聘專任教師薪資補助共計16位，期起聘年為：護理科蘇萱(110)、汪怡凡(111)、張益璋(110)、葉曉萍(110)、劉于瑄(110)、陳鳳音(112)、滕翊帆(112)、曾秋美(110)；口衛科郭諭燁(110)、王靖婷(110)、章瓊華(111)；幼保科王靖宜(110)、羅子惠(112)、蕭予葶(112)；通識中心陳欣良(110)、卓暄苙(110)，皆為3年內	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	費、引言費、諮詢費、訪視費、評鑑費。	新聘教師。劉于瑄、曾秋美 2 位教師為護理科實習老師，鐘點總和皆在鐘點時數內。		
	3.4 校內自辦研習活動應依「教育部及所屬機關學校辦理各類會議講習訓練與研討(習)會相關管理措施及改進方案」相關規定辦理。	<p>1. 經查核，112 年度教學實務研究計畫長照科古玉幸；護理科趙明玲、黃雅妮、黃薇如、李欣儒、蔡琇文、陳嘉雯、吳雪菁、陳秀芬；醫藥保健商務科陳佩宜、鄒尚勳、趙日彰；美容科歐姿好；健康休閒管理科劉瑩芳、林芳珍、陳志忠；口衛科盧亭好、王靖婷；幼兒保育科游絲曼；通識教育發展中心田益誠、吳蕙君共 21 位教師，其中陳志忠申請案因外審成績總和未達 75 分，不予以補助，其餘計畫書編制及已核銷項目均符合「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定，且相關經費核銷期程達本校「教學實務研究暨產學合作計畫補助辦法」第 4 條經費審定、調整與核銷作業，於 07 月 15 日以前完成總經費 1/4 以上補助經費核銷作業。<u>尚未核銷項目待期末稽核時再行查檢。</u></p> <p>2. 經查核，112 年度教師專家諮詢視光科李昭鴻、林倩汝、張銘湄；通識中心卓暄苙；護理科吳雪菁、李淑惠、黃雅妮、</p>	尚未核銷項目，待期末稽核再行查驗，其餘按規定執行。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>楊金蘭、陳曉琦；口衛科李怡伽，共 10 位教師申請專家諮詢，李昭鴻、吳雪菁、林倩汝以上 3 位教師已完成核銷，經費運用均符合學校標準規範，其餘教師尚未核銷待期末稽核時再行查檢。</p> <p>3. 經查核，112 年度產學合作計畫，健管科林芳珍、劉瑩芳；美容科駱麗香、張碩芳；醫保科趙日彰；視光科魏佩芝；口衛科盧亭妤共 7 位教師。由於目前為期中稽核，已完成核銷之健管科林芳珍 1 位教師，部分核銷美容科駱麗香；健管科劉瑩芳；視光科魏佩芝共 3 位教師，核銷項目均符合「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定，其餘待期末稽核時再行查驗。</p> <p>4. 經查核，112 年度人體試驗審查 IRB 審查補助護理科黃雅妮、黃薇如、陳嘉雯共 3 位老師，僅黃雅妮老師 1 位已完成核銷，核銷項目均符合「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定，經費運用符合本校「教學實務研究暨產學合作計畫補助辦法」標準規範，其餘 2 位可於 12 月底前完成核銷，待期末稽核時再行查驗。</p>		

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		5. 經查核，112 年度教師執行計畫成果獎勵通識中心游璇安、視光科陳豐文、護理科楊金蘭共 3 位老師，獎勵經費運用均符合學校教師執行計畫成果規範。		
	3.5 獎勵補助經費經常門提撥百分之二以上作為學生事務及輔導相關工作，其中至多四分之一得用於部分外聘社團指導教師之鐘點費，其餘經常門經費支用比照教育部獎補助私立大專校院學生事務與輔導工作經費及學校配合款實施要點辦理。	經查核，112 年度【教學單位】自辦研習活動計有護理科—護理教師精進教學(112 年 04 月 21 日)、視光學科—視光學科教考訓合一人才培訓(112 年 04 月 26 日)、護理科—園藝療法延緩老化照護之應用研習(112 年 08 月 23 日)、幼兒保育科—巧手創意與美的感知(112 年 09 月 08 日)、視光學科—邁向共融提升專業技能與精進教學理念(112 年 09 月 07 日)、護理科—「自殺防治守門員」捕捉潛藏在細節背後的「求救訊號」(112 年 09 月 11 日)、護理科—打開原住民族文化新視野共創部落健康營造教師之能研習(112 年 08 月 29 日)。以上 112 年校內自辦研習共 7 項活動均依「教育部及所屬機關學校辦理各類會議講習訓練與研討(習)會相關管理措施及改進方案」相關規定申請，然因幼兒保育科—巧手創意與美的感知、視光學科—邁向共融提升專業技能與精進教學理念、護理科—「自殺防治守門員」捕捉潛藏在細節背後的「求救訊號」、護理	幼兒保育科—巧手創意與美的感知、視光學科—邁向共融提升專業技能與精進教學理念、護理科—「自殺防治守門員」捕捉潛藏在細節背後的「求救訊號」、護理科—打開原住民族文化新視野共創部落健康營造教師之能研習，以上 4 案皆在核銷簽核流程中，待期末稽核時再行查檢。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		科一打開原住民文化新視野共創部落健康營造教師之能研習，以上 4 案皆在核銷簽核流程中，待期末稽核時再行查檢。		
	3.6 獎勵補助經費經常門提撥百分之二以上作為學生事務及輔導相關工作，其中至多四分之一得用於部分外聘社團指導教師之鐘點費，其餘經常門經費支用比照教育部獎補助私立大專校院學生事務與輔導工作經費及學校配合款實施要點辦理。	<p>以 112 年度校務發展及年度經費支用計畫書(修正版)預算編列，經常門總計獎勵補助款為 18,126,740 元，學生事務及輔導相關工作經費 800,000 元，占經常門比率 4.41%，符合超過百分之二以上。其中外聘社團指導教師鐘點費為 180,000 元，占學生事務及輔導相關工作經費比率 22.25%，不超過四分之一。其費用均依本校「學生社團活動學生事務與輔導工作經費補助標準暨實施要點」辦理。</p> <p>經查核，迄 112 年 09 月 27 日止，共計 7 項學生事務及輔導相關工作之活動，總計 350,033 元，占計畫預估之學生事務及輔導相關工作經費之 43.75%，由於目前為期中稽核，有部分計畫仍未執行完畢，待期末稽核時再行查驗。</p>	目前為期中稽核，有部分計畫仍未執行完畢，待期末稽核時再行查驗。	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	3.7 其它	1. 112 年度教學實務研究計畫中，口衛科王靖婷老師問卷調查禮品，請購與核銷資料中，金額正確但數量和單價與估價單、收據不符，經提醒後修正；醫保科鄒尚勳老師之核銷收據影印不全，經提	<p>1. 有誤植的部分，已請辦理計畫單位進行修正，並解除管制。</p> <p>2. 112 年度研習活動計有研究發展處—2023 年第 2 屆健康促進校園影音競賽活動、研究發展</p>	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>醒後修正；護理科陳嘉雯老師核銷收據中多 1 份 IRB 審查費用，經提醒後修正。</p> <p>2. 112 年度產學合作計畫中，視光科魏佩芝老師請購與核銷資料中，講師費聘用校內人員之鐘點費 1000 元，經了解，符合【軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定】。</p> <p>3. 112 年度自辦研習活動中，客家特色研習已辦理完成，核銷資料不齊全，經提醒後修正完成；性別平等教育活動成果報告中活動日期有誤，經提醒後修正。</p> <p>4. 經查核，112 年度研習活動計有研究發展處—2023 年第 2 屆健康促進校園影音競賽活動、研究發展處—第 3 屆健康體能十萬步；原住民族學生資源中心—2023 年第 9 屆全國原住民族教育、文化及健康照顧學術研討會；通識教育發中心—2023 年第 13 屆客家文化傳承與發展；秘書室—性別平等教育活動，僅客家特色研習、性別平等教育活動共 2 項已完成辦理並完成核銷，其餘待期末稽核時再行查驗。</p>	<p>處—第 3 屆健康體能十萬步；原住民族學生資源中心—2023 年第 9 屆全國原住民族教育、文化及健康照顧學術研討會，尚未完成辦理，待期末稽核時再行查驗。</p>	

【第貳部份】 經常門																								
稽核要項	查核重點	查核說明及建議			改善處理措施	查核判定																		
4.經常門經費 規劃與執行	4.1 獎勵補助案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度應在合理範圍(20%內)。	<table border="1"> <thead> <tr> <th colspan="2">預算</th> <th colspan="2">9/14 已核銷金額</th> <th rowspan="2">執行率</th> </tr> <tr> <th>補助款</th> <th>配合款</th> <th>補助款</th> <th>配合款</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>18,126,740</td> <td>1,344,400</td> <td>8,187,114</td> <td>362,700</td> <td rowspan="2">43.91%</td> </tr> <tr> <td colspan="2">19,471,140</td> <td colspan="2">8,549,814</td> </tr> </tbody> </table> <p>112 年度整體獎補助計畫「經常門」執行進度，請購金額：12,749,042，請購率 65.48%，核銷金額執行率 43.91%。 (此計算截止時間：112 年 09 月 14 日)</p>			預算		9/14 已核銷金額		執行率	補助款	配合款	補助款	配合款	18,126,740	1,344,400	8,187,114	362,700	43.91%	19,471,140		8,549,814		【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	預算		9/14 已核銷金額		執行率																			
補助款	配合款	補助款	配合款																					
18,126,740	1,344,400	8,187,114	362,700	43.91%																				
19,471,140		8,549,814																						
	4.2 獎勵補助案件之執行應有具體成果或報告留校備供查考。	<p>依「教育部獎勵補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」，獎勵補助經費經常門使用原則，以改善教學、教師薪資及師資結構為主，供作下列經費所需：推動實務教學（包括教師編纂教材、製作教具）、研究（獎勵教師與產業合作技術研發及從事應用實務研究）、研習（包括學輔相關政策之研習、深耕服務及深度實務研習）、進修（護理高階師資不足之學校，應優先選送教師進修博士學位）及升等（包括教師資格送審及教師多元升等機制）之用途。且各校依其獎勵辦法經行政會議通過，得於本獎勵補助經費經常門百分之五以內支用行政人員相關業務研習及進修活動。</p> <p>1. 迄 112 年 09 月 27 日止，教學實務研究計畫補助案依本校「教學實務研究暨產</p>			目前為期中稽核，有部分計畫仍在執行中，待期末稽核時再行查驗，其餘按規定執行。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤																		

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>學合作計畫補助辦法」長照科古玉幸；護理科趙明玲、黃雅妮、黃薇如、李欣儒、蔡琇文、陳嘉雯、吳雪菁、陳秀芬；醫藥保健商務科陳佩宜、鄒尚勳、趙日彰；美容科歐姿妤；健康休閒管理科劉瑩芳、林芳珍；口衛科盧亭妤、王靖婷；幼兒保育科浮絲曼；通識教育發展中心田益誠、吳蕙君，共計 20 位教師。目前為期中稽核，<u>以上教師計畫尚執行中其成果待期末稽核時再行檢查。</u></p> <p>2. 迄 112 年 09 月 27 日止，專家諮詢依本校「教師申請專家諮詢費補助辦法」視光科李昭鴻、林倩汝、張銘湄；通識中心卓暄苙；護理科吳雪菁、李淑惠、黃雅妮、楊金蘭、陳曉琦；口衛科李怡伽，共計 10 案，李昭鴻、吳雪菁、林倩汝以上 3 位教師已完成並有具體成果或報告留校備供查考。<u>其餘教師尚未核銷待期末稽核時再行查檢。</u></p> <p>3. 經查核，產學合作計畫依本校「教學實務研究暨產學合作計畫補助辦法」，健管科林芳珍、劉瑩芳；美容科駱麗香、張碩芳；醫保科趙日彰；視光科魏佩芝；口衛科盧亭妤共 7 位教師。<u>目前為</u></p>		

【第貳部份】 經常門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>期中稽核，以上教師計畫尚執行中其成果待期末稽核時再行檢查。</p> <p>4. 迄 112 年 09 月 27 日止，教師執行計畫成果獎勵依本校「教師執行計畫成果獎勵辦法」辦理通識中心游琰安、視光科陳豐文、護理科楊金蘭，共計 3 案，有具體成果或報告留校備供查考。</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
1.請採購及財產管理辦法、制度。	1.1 應參考「政府採購法」由總務單位負責訂定校內請採購規定及作業流程。	經查本校總務處事務組所訂請採購規定皆參照政府採購法。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.2 校內請採購規定及作業流程應經校務會議及董事會通過。	經查總務處事務組所訂相關法規確實經過校務會議和董事會議通過。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	1.3 財產管理辦法或規章應予明訂。	<p>查本校總務處保管組皆明訂相關財產管理法規。</p> <p>1. 「財產物品管理辦法」。</p> <p>2. 「財產物品管理作業程序」。</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	1.4 財產管理辦法應包含使用年限及報廢規定。	查本校「財產物品管理辦法」第 9、14 條，明訂最低使用年限及報廢規定。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
2.請採購程序及實施。	2.1 稽核委員應迴避參與相關採購程序。	查本校 112 年度稽核委員非採購人員，皆無參與採購程序作業。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	2.2 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行。	<p>1. 經查案號 HSC11201502、HSC11201504、HSC11201505、HSC11201506、HSC11201507、HSC11201508、HSC11201509、HSC11201510、HSC11201511、HSC11201512、HSC11201513 等案中，僅 HSC11201507 案作廢，餘皆已於 6 月底完成請購作業。</p> <p>2. 完成核銷且符合規定： HSC11201508 案，預算金額 98,000 元，依本校財產及物品採購辦法 <u>第 6 條</u> 辦理採購。 HSC11201509 案，預算金額 300,000 元，依本校財產及物品採購辦法 <u>第 7 條</u> 辦理採購。 HSC11201510 案，預算金額 200,000 元，依本校財產及物品採購辦法 <u>第 7 條</u> 辦理採購。 HSC11201511 案，預算金額 99,000 元，依本校財產及物品採購辦法 <u>第 6 條</u></p>	案號 HSC11201502、HSC11201504、HSC11201505、HSC11201506，共 4 案。未完成核銷作業，待期末稽核再行追蹤查驗。	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>辦理採購。</p> <p>HSC11201512 案，預算金額 300,000 元，依本校財產及物品採購辦法 <u>第 7 條</u> 辦理採購。</p> <p>HSC11201513 案，預算金額 99,000 元，依本校財產及物品採購辦法 <u>第 6 條</u> 辦理採購。</p> <p>3. 未完成核銷作業： HSC11201502、HSC11201504、HSC11201505、HSC11201506 共 4 案，待持續追蹤。</p>		
		<p>1. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201514)課指組相關設備，採購金額 243,120 元，預算金額在 15 至 150 萬元，依據採購法 49 條採公開取得及依據中央機關未達公告金額採購招標辦法第 3 條改限制性招標。112 年 04 月 25 日單位請購、112 年 05 月 09 日上簽，112 年 05 月 29 日上網公告，底價訂定依據採購法實行細則 53 條規定。申請單位依據過往採購資料提出預估金額。於 112 年 05 月 16 日底價核定，112 年 06 月 08 日開標，僅 1 家廠商參與投標，採最低標，最後由泓鼎公司以議價方式以底價 218,808 得標。112 年</p>	<p>【CAR-112-10-01】 總務處事務組回覆：</p> <p>原因分析</p> <p>1. 針對 112 年整體發展獎補助經費-體育相關設備(HSC11201514)一案，主要為在詢價中廠商報價落差過大及品質疑慮問題。</p> <p>2. 112 年整體發展獎補助經費-校園數位水表(HSC11201516)交貨驗收於同一天完成，於功能測試嚴謹度可再加以留意。</p> <p>矯正措施</p> <p>1. 針對 112 年整體發展獎補助經費-體育相關設備(HSC11201514)-</p>	<p><input type="checkbox"/> 查核無異常</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 解除管制追蹤</p> <p><input type="checkbox"/> 持續管制追蹤</p>

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>06月19日簽約，預計112年08月06日前交貨。112年07月13日交貨，112年07月18日驗收，112年07月19日進行核銷。</p> <p><u>此標案在詢價過程，有1家廠價格與預算金額雷同，甚至與其餘2家價格差距8至12萬之多，須審慎評估底價訂定。建議底價訂定能依據過去採購資料估算，並附上過去採購資歷作為底價訂定標準，以免購買到劣質產品。</u></p> <p>2. 查核112年整體發展獎補助款(案號HSC11201516)總務處營繕組校園數位水表，預算金額1,548,700元，採購金額150萬以上，依據政府採購法第22條第1項第7款規定，公開招標採分段開標及最低標，112年02月01日請購、112年03月01日公告在政府採購網及核定底價，112年03月16日開標，由台科電科技公司得標，決標金1,429,000元(底價1,471,265元)低於底價但未低於80%。112年03月24日簽約，112年05月26日交貨驗收，112年06月05日核銷。</p> <p><u>交貨驗收同一天較為不妥，請多注意。</u></p>	<p>案，主要為在詢價中廠商報價落差過大及品質疑慮問題，爾後將持續督導請購單位，參考往年採購資料並落實詢價，事務組亦配合加強價格複查工作以謀改善。</p> <p>2. 112年整體發展獎補助經費-校園數位水表(HSC11201516)建議交貨驗收於同一天，事務組日後於廠商交貨後會先請申請單位進行測試功能，經測試後再針對儀器設備之財物驗收，將更能彰顯驗收工作之嚴謹與落實。</p>	
			<p>預防措施</p> <p>1. 本組配合加強價格複查工作以謀改善!惟因每年購買商品不同，相同產品也有通貨膨脹問題，故提供往年採購價格此項部份僅供參考，無法完成參照。</p> <p>2. 交貨後會落實申請單位進行測試功能，經測試後再針對儀器設備之財物驗收，以利驗收工作之確實。</p>	
			<p>追蹤紀錄</p>	

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>3. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201518)總務處營繕組監視攝影機，請購金額 280,000 元，112 年 04 月 06 日上簽請購，預算金額在 15 至 150 萬元，依據採購法 22 條第 1 項第 4 款因相容性問題改採限制性招標，公文載明示議價合約書是否需勾選投標須知第 15 項之(3-3)。112 年 04 月 26 日上網公告，112 年 04 月 21 日底價核定 271,600 元、112 年 05 月 09 日開標三勝資訊公司以 270,000 元決標，低於底價但未達底價 8 折以下。簽約日期 112 年 05 月 12 日簽約於 112 年 07 月 08 日前交貨。交貨日 112 年 07 月 06 日，驗收日 112 年 07 月 07 日且完成核銷。原廠商擴充設備原有採購之後續擴充，採限制性招標，建議具體呈現緣由，評估符合採購法第 22 條第 1 項第 4 或第 7 條宜加以考量。如原招標公告及招標文件敘明擴充之期間、金額及數量。</p> <p>4. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201519)醫保科門市服務-POS 設備及軟體，請購金額 180,000 元，112</p>	<p>後續追蹤下次採購，是否符合上述規定。</p> <p>-----</p> <p>學務處課指組回覆：</p> <p>原因分析</p> <p>針對 112 年整體發展獎補助經費-體育相關設備(HSC11201514)一案詢價問題，原預算為 243,120 元，在詢價中廠商廠商報價落差過大，建議日後再加以落實詢價事宜!惟採用過去採購資料估算一案，常因每年購買商品不同或物價膨脹之故，對提供參考值部分可能略為困難。</p> <p>矯正措施</p> <p>各項體育設備會因廠牌而有較大之價差，已有要求各社團申請設備時需提供詳細規則說明，避免買到不合用之產品。</p> <p>預防措施</p> <p>當發現不同廠牌估價單落差太大時，主動詢問報價廠商與申請社團確認所提供的產品廠牌規格是否符合社團需求，並確認造成報價落差的原因。</p>	

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>年 03 月 08 日上簽請購，預算金額在 15 至 150 萬元，依據採購法 22 條第 1 項第 4 款，因課程需求及原廠商擴充設備，考量相容性問題，採限制性招標議價辦理，112 年 05 月 04 日上網公告，112 年 04 月 10 日底價核定 162,000 元，112 年 05 月 04 日開標由微創系統股份有限公司以底價承接。112 年 05 月 16 日簽約，112 年 05 月 22 日前交貨，112 年 05 月 25 日完成驗收，112 年 06 月 06 日完成核銷。公文載明示議價合約書是否需勾選投標須知第 15 項之(3-3)。</p> <p>5. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201520、11201521)圖書館期刊資料庫請購，112 年 04 月 12 日請購金額 434,005 元。總預算在 15 至 150 萬元採公開取得，依據政府採購法第 22 條第 1 項 2 款規定，須經政府電子採購網辦理。112 年 04 月 21 日至政府電子採購網下定，112 年 04 月 26 日交貨，112 年 05 月 08 日驗收完成，授權期間 112 年 10 月 01 日至 113 年 09 月 30 日。112 年 05 月 25 日核銷。</p>	<p>追蹤紀錄</p> <p>往後留意詢價時，注意價格差距。</p>	

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>6. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201522)圖書館期刊資料庫請購,112 年 04 月 12 日請購金額 333,680 元。總預算在 15 至 150 萬元採公開取得,依據政府採購法第 22 條第 1 項 2 款辦理。112 年 04 月 21 日至政府電子採購網下定,112 年 05 月 08 日交貨,112 年 05 月 18 日驗收完成,授權期間 112 年 10 月 01 日~113 年 09 月 30 日。112 年 05 月 25 日完成核銷。</p> <p>7. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201523)圖書館電子資源遠端認證系統,112 年 05 月 08 日請購金額 160,000 元。預算金額在低於 15 至 150 萬元公開取得,詢取 3 家廠商報價,未達 3 家依據中央機關未達公告金額採購招標辦法第 3 條改限制性招標。112 年 06 月 09 日公告,112 年 06 月 17 日訂定底價 136,000 元,112 年 06 月 20 日開標,僅 1 家商家投標,第 3 次減價 139,000 元卻宣布廢標,辦理第 2 次招標,112 年 06 月 30 日第 2 次公告,112 年 07 月 08 日訂定 2 次底價 138,000 元,112 年 07 月 13 日開標由寶慶文化</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>科技 136,800 元得標，合約訂定 112 年 09 月 11 日交貨。廠商於 112 年 08 月 10 日交貨，112 年 08 月 15 日完成驗收紀錄，112 年 08 月 15 日辦理核銷。</p> <p>8. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201524)總務處請購微軟全校 CA 授權，112 年 03 月 15 日請購金額 1,300,000 元。預算在 15 至 150 萬元，採政府採購法第 49 條及中央機關未達公告金額採購招標辦法第 2 條第 1 項第 3 款採公開取得，若開標時未滿 3 家僅 1 家投標，依據中央機關未達公告金額採購招標辦法第 3 條改限制性招標。112 年 03 月 24 日上網公告，112 年 04 月 26 日開標、112 年 03 月 30 日底價核定依據過往採購資料、112 年 04 月 26 日由云碩科技公司低於底價 1,200,000 元得標。簽約日期 112 年 05 月 04 日。112 年 06 月 15 日廠商交貨，112 年 06 月 16 日完成驗收，112 年 06 月 19 日核銷。</p> <p>9. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201525)電算中心 Adobe Acrobat Pro 多媒體資料庫，112 年 03 月 16 日</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>請購金額 615,000 元。預算金額在 15 至 150 萬元，依據政府採購法第 49 條採公開取得及中央機關未達公告金額採購招標辦法第 2 條第 1 項第 3 款採限制性。112 年 03 月 24 日上網公告，112 年 04 月 27 日開標，112 年 03 月 30 日底價核定，1 家廠商投標改採限制性投標議價。112 年 04 月 27 日開標，由欣隆資訊有限公司低於底價 565,000 元得標。簽約日期 112 年 05 月 24 日，履約 112 年 06 月 26 日前交貨，112 年 06 月 15 日交貨。112 年 06 月 16 日完成驗收，並於 112 年 06 月 19 日完成核銷。</p>		
		<p>查核採購標的名稱及案號：</p> <ol style="list-style-type: none"> 112 年整體發展獎補助經費_口掃機 (案號 HSC11201526) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528) 依學校所訂請採購規 	【查無不符，無須說明】	<p>■查核無異常</p> <p><input type="checkbox"/>解除管制追蹤</p> <p><input type="checkbox"/>持續管制追蹤</p>

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>定及作業流程執行，符合規定。</p> <p>4. 112 年整體發展獎補助經費_計費數位電表(案號 HSC11201529) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。</p> <p>5. 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。</p> <p>6. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。</p> <p>7. 112 年整體發展獎補助經費_冷氣機(案號 HSC11201532) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。</p> <p>8. 112 年整體發展獎補助經費_中文書 1 批(案號 HSC11201533) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。</p> <p>9. 112 年整體發展獎補助經費_圖書館資訊推播設備(案號 HSC11201534) 依學校所訂請採購規定及作業流程執行，符合規定。</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	2.3 符合「政府採購法」第 4 條規範之採購案應依「政府採購法」相關規定辦理。	<p>1. 經查 HSC11201508、HSC11201511、HSC11201513 共 3 案，預算金額在 <u>15 萬元以下</u>，未達公告金額採購，依政府採購法第 23 條及中央機關未達公告金額採購招標辦法第 5 條採逕取方式辦理。</p> <p>2. 經查 HSC11201504、HSC11201505、HSC11201506、HSC11201509、HSC11201510、HSC11201512 共 6 案，<u>預算金額皆在 15 至 150 萬元</u>，依據政府採購法 49 條採公開取得方式辦理。</p> <p>3. 經查 HSC11201502、HSC11201503 共 2 案，<u>預算金額皆在 150 萬元以上</u>，依據政府採購法採公開招標方式辦理。</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		<p>1. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201514)課指組相關設備，採購金額 243,120 元，預算金額在 15 至 150 萬元，依據政府採購法 49 條採公開取得及依據中央機關未達公告金額採購招標辦法第 3 條改限制性招標。</p> <p>2. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201516)總務處營繕組校園數位水表，預算金額 1,548,700 元，採購金額 150 萬以上，依據政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款規定，公開招標採</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>分段開標及最低標。</p> <p>3. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201518)總務處營繕組監視攝影機，請購金額 280,000 元，112 年 04 月 06 日上簽請購，預算金額在 15 至 150 萬元，依據政府採購法 22 條第 1 項第 4 款或第 7 款宜再評估，建議具體呈現採限制性招標緣由。</p> <p>4. 查查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201519)醫保科門市服務-POS 設備及軟體，請購金額 180,000 元，112 年 03 月 08 日上簽請購，預算金額在 15 至 150 萬元，依據政府採購法 22 條第 1 項第 4 款，因課程需求及原廠商擴充設備，考量相容性問題，採限制性招標議價辦理。</p> <p>5. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201520、11201521)圖書館期刊資料庫請購，112 年 04 月 12 日請購金額 434,005 元。總預算在 15 至 150 萬元採公開取得，依據政府採購法第 22 條第 1 項 2 款至政府電子採購網採購下 定。</p> <p>6. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>HSC11201522)圖書館期刊資料庫請購,112年04月12日請購金額333,680元。總預算在15至150萬元採公開取得,依據政府採購法第22條第1項2款辦理。</p> <p>7. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201523)圖書館電子資源遠端認證系統,112年05月08日請購金額160,000元。預算金額在低於15至150萬元公開取得,詢取3家廠商報價,未達3家,依據中央機關未達公告金額採購招標辦法第3條改採限制性招標。若僅1家投標,依據第4條第3項規定以限制性招標議價。</p> <p>8. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201524)總務處請購微軟全校CA授權,112年03月15日請購金額1,300,000元。預算在15-150萬元,依據政府採購法第49條及中央機關未達公告金額採購招標辦法第2條第1項第3款採公開取得,若開標時未滿3家僅1家投標,依據中央機關未達公告金額採購招標辦法第3條改採限制性招標。若僅1家投標,依據第4條第3項規定以</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>限制性招標議價。</p> <p>9. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201525)電算中心 Adobe Acrobat Pro 多媒體資料庫，112 年 03 月 16 日請購金額 615,000 元。預算金額在 15 至 150 萬元，依據政府採購法第 49 條採公開與得及中央機關未達公告金額採購招標辦法第 2 條第 1 項第 3 款採限制性，若僅 1 家投標，依據第 4 條第 3 項規定以限制性招標議價。</p>		
		<p>抽查核採購標的名稱及案號：</p> <p>1. 112 年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526)依「政府採購法」於 112 年 04 月 14 日公告，符合「政府採購法」第 4 條第 1 款之規定。</p> <p>2. 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527)依「政府採購法」於 112 年 04 月 21 日公告，符合「政府採購法」第 4 條第 1 款之規定。</p> <p>3. 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528)依「政府採購法」於 112 年 05 月 05 日公告，符合「政府採購法」</p>	【查無不符，無須說明】	<p>■查核無異常</p> <p><input type="checkbox"/>解除管制追蹤</p> <p><input type="checkbox"/>持續管制追蹤</p>

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>第 4 條第 1 款之規定。</p> <p>4. 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530) 依「政府採購法」於 112 年 05 月 02 日公告，符合「政府採購法」第 4 條第 1 款之規定。</p> <p>5. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531) 依「政府採購法」於 112 年 05 月 17 日公告，符合「政府採購法」第 4 條第 1 款之規定。</p> <p>6. 112 年整體發展獎補助經費_中文書 1 批(案號 HSC11201533) 依「政府採購法」於 112 年 06 月 30 日公告，符合「政府採購法」第 4 條第 1 款之規定。</p> <p>7. 112 年整體發展獎補助經費_圖書館資訊推播設備(案號 HSC11201534) 依「政府採購法」於 112 年 07 月 27 日公告，符合「政府採購法」第 4 條第 1 款之規定。</p>		
3.資本門經費 規劃與執行。	3.1 採購案件之執行與原計畫(核定版支用計畫書)之差異幅度應在合理範圍(20% 內)。	<p>1. 經查案號 HSC11201502 預算金額 3,542,889 元，決標金 3,365,745 元。差異幅度 5%，未大於 20%。</p> <p>2. 經查案號 HSC11201503 預算金額 2,733,693 元，決標金 2,514,998 元。差</p>	【查無不符，無須說明】	<p>■查核無異常</p> <p><input type="checkbox"/>解除管制追蹤</p> <p><input type="checkbox"/>持續管制追蹤</p>

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>異幅度 8%，未大於 20%。</p> <p>3. 經查案號 HSC11201504 預算金額 1,335,910 元，決標金 1,229,037 元。差異幅度 8%，未大於 20%。</p> <p>4. 經查案號 HSC11201505 預算金額 1,169,133 元，決標金 1,166,000 元。差異幅度 0.27%，未大於 20%。</p> <p>5. 經查案號 HSC11201506 預算金額 779,980 元，決標金 765,000 元。差異幅度 2%，未大於 20%。</p> <p>6. 經查案號 HSC11201508 預算金額 98,000 元，決標金 98,000 元。差異幅度 0%，未大於 20%。</p> <p>7. 經查案號 HSC11201509 預算金額 300,000 元，決標金 0.85 折。差異幅度 8.5%，未大於 20%。</p> <p>8. 經查案號 HSC11201510 預算金額 200,000 元，決標金 0.86 折。差異幅度 8.6%，未大於 20%。</p> <p>9. 經查案號 HSC11201511 預算金額 99,000 元，決標金 99,000 元。差異幅度 0%，未大於 20%。</p> <p>10. 經查案號 HSC11201512 預算金額 300,000 元，決標金 300,000 元。差異幅</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		度 0%，未大於 20%。 11. 經查案號 HSC11201513 預算金額 99,000 元，決標金 99,000 元。差異幅度 0%，未大於 20%。 上述執行與原計畫之差異幅度皆在合理範圍(20% 內)。		
		1. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201514)課指組相關設備，請購金額 243,120 元，決標金 218,808 元。差異幅度 10%，未大於 20%。 2. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201516)總務處營算組，預算金額 1548,700 元，決標金 1,429,000 元。差異幅度 8%，未大於 20%。 3. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201518)總務處營繕組監視攝影機，請購金額 280,000 元，決標金 270,000 元。差異幅度 4%，未大於 20%。 4. 查查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201519)醫保科門市服務-POS 設備及軟體，請購金額 180,000 元，決標金 162,000 元。差異幅度 10%，未大於 20%。 5. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>HSC11201520 11201521)圖書館期刊資料庫請購，112年04月12日請購金額 434,005 元。決標金 299,818 及 113,355 元共 413,137 元。差異幅度 5%，未大於 20%。</p> <p>6. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201522)圖書館期刊資料庫請購，112年04月12日請購金額 333,680 元。決標金 333,680 元。差異幅度 0%，未大於 20%。</p> <p>7. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201523)圖書館電子資源遠端認證系統，112年05月08日請購金額 160,000 元。決標金 136,800 元。差異幅度 15%，未大於 20%。</p> <p>8. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201524)總務處請購微軟全校 CA 授權，112年03月15日請購金額 1,300,000 元。預算決標金 1,200,000 元。差異幅度 8%，未大於 20%。</p> <p>9. 查核 112 年整體發展獎補助款(案號 HSC11201525)電算中心 Adobe Acrobat Pro 多媒體資料庫，112年03月16日請購金額 615,000 元。決標金 565,000</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		元。差異幅度 9%，未大於 20%。		
		查核採購標的名稱及案號： 1. 112 年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526) 執行與原計畫之差異幅度為 0%，符合規定。 2. 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527) 執行與原計畫之差異幅度(1.2%)在合理範圍(20% 內)，符合規定。 3. 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528) 執行與原計畫之差異幅度(0.6%)在合理範圍(20% 內)，符合規定。 4. 112 年整體發展獎補助經費_計費數位電表(案號 HSC11201529) 執行與原計畫之差異幅度(4%)在合理範圍(20% 內)，符合規定。 5. 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530) 執行與原計畫之差異幅度(5%)在合理範圍(20% 內)，符合規定。 6. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531) 執行與原計	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>畫之差異幅度(5%)在合理範圍(20%內)，符合規定。</p> <p>7. 112 年整體發展獎補助經費_冷氣機(案號 HSC11201532) 執行與原計畫之差異幅度(2.7%)在合理範圍(20% 內)，符合規定。</p> <p>8. 112 年整體發展獎補助經費_中文書 1 批(案號 HSC11201533) 執行與原計畫之差異幅度(0.2%)在合理範圍(20% 內)，符合規定。</p> <p>9. 112 年整體發展獎補助經費_圖書館資訊推播設備(案號 HSC11201534) 執行與原計畫之差異幅度(9%)在合理範圍(20% 內)，符合規定。</p>		
	3.2 未符合「政府採購法」第 4 條之採購案，應避免登錄於「政府電子採購網」，並以刊登於學校招標網為原則。	<p>經查 HSC11201502、HSC11201503、HSC11201504、HSC11201505、HSC11201506、HSC11201508、HSC11201509、HSC11201510、HSC11201511、HSC11201512、HSC11201513 等案，確實依本校採購作業程序，當公告金額 150 萬元以上者，公告於政府電子採購網，未達 150 萬元則刊登於本校總務處網站。</p>	【查無不符，無須說明】	<p>■查核無異常</p> <p><input type="checkbox"/>解除管制追蹤</p> <p><input type="checkbox"/>持續管制追蹤</p>
		<p>HSC11201514、HSC11201516、HSC11201518、HSC11201519、HSC11201520、HSC11201521</p>	【查無不符，無須說明】	<p>■查核無異常</p> <p><input type="checkbox"/>解除管制追蹤</p>

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		、HSC11201523、HSC11201524、HSC11201525等，採購案採購法第3條所稱之「機關」，其受有補助款者，仍應依採購法規定辦理採購，均有刊登於學校招標網公告。		<input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		<p>抽查採購標的名稱及案號：</p> <ol style="list-style-type: none"> 112年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526) 於 112年 06月 02日刊登於學校總務處最新消息。 112年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527) 於 112年 05月 12日刊登於學校總務處最新消息。 112年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528) 於 112年 2月 8日請購，於 112年 05月 05日第1次公告，112年 06月 15日第2次公告，刊登於學校總務處最新消息。 112年整體發展獎補助經費_計費數位電表(案號 HSC11201529) 於 112年 05月 11日刊登於學校總務處最新消息。 112年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530)於 112年 05月 02日、112年 06月 15日公告， 	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		刊登於學校總務處最新消息。 6. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531) 於 112 年 04 月 20 日(原案號 HSC11201515)、112 年 06 月 02 日公告,刊登於學校總務處最新消息。 7. 112 年整體發展獎補助經費_中文書 1 批(案號 HSC11201533) 、112 年 06 月 30 日招標公告,112 年 07 月 14 日決標公告,刊登於學校總務處最新消息。 8. 112 年整體發展獎補助經費_冷氣機(案號 HSC11201532)、112 年整體發展獎補助經費_圖書館資訊推播設備(案號 HSC11201534) 餘二案於期末再查檢。		
	3.3 應區分獎勵補助款及自籌款支應項目。	112 年度整體發展獎勵補助經費支用計畫書,資本門與經常門經費之支用,皆已明確區分獎勵補助款和自籌款支應項目。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		HSC11201514、HSC11201516、HSC11201518、HSC1121501519、HSC11201520、HSC11201521、HSC11201523、HSC11201524、HSC11201525 等採購案之請購單及核銷單都有在請購明細及核銷結算明細,將補助款及自籌款分別列出經費來源項目。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		抽查採購標的名稱及案號： 1. 112 年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526)為獎勵補助款支應項目。 2. 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527)為獎勵補助款支應項目。 3. 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528)為獎勵補助款支應項目。 4. 112 年整體發展獎補助經費_計費數位電表(案號 HSC11201529)為學校配合款(自籌款)支應項目。 5. 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530)為獎勵補助款支應項目。 6. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531)為獎勵補助款支應項目。 7. 112 年整體發展獎補助經費_冷氣機(案號 HSC11201532)為獎勵補助款支應項目。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	3.4 補助金額占採購金	經查 HSC11201502、HSC11201503、	【查無不符，無須說明】	■查核無異常

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	額半數以上，且補助金額在公告金額以上之採購案件，應確實依「政府採購法」相關規定辦理。	HSC11201504、HSC11201505、HSC11201506、HSC11201508、HSC11201509、HSC11201510、HSC11201511、HSC11201512、HSC11201513等案，皆確實依「政府採購法」相關規定辦理。		<input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		HSC11201516 採購案採購法第3條所稱之「機關」，其受有補助款者，仍應依採購法規定辦理採購，此案刊登於「政府電子採購網」。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		抽查採購標的名稱及案號： 1. 112 年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526) 確實依「政府採購法」相關規定辦理。 2. 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527) 確實依「政府採購法」相關規定辦理。 3. 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528) 確實依「政府採購法」相關規定辦理。 4. 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530) 確實依「政府採購法」相關規定辦理。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	3.5 採購案件是否集中	1. 經查 HSC11201502、HSC11201503、	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	於下半年提出請購，或集中於年底驗收及付款。	<p>HSC11201504、HSC11201505、HSC11201506、HSC11201508、HSC11201509、HSC11201510、HSC11201511、HSC11201512、HSC11201513，皆於上半年完成請購，故無集中下半年提出請購情事。</p> <p>2. 經查上半年已完成 11 案請購中，有 HSC11201508、HSC11201511、HSC11201513 共 3 案完成驗收、付款核銷，故無集中於年底驗收及付款。</p>		<input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		<p>HSC11201514、HSC11201516、HSC11201518、HSC11201519、HSC11201520、HSC11201521、HSC11201523、HSC11201524、HSC11201525 等採購案其中 HSC11201523，在 112 年 08 月 15 日完成核銷，其餘採購在 112 年 07 月 30 日前完成核銷，未集中在下半年才提出請購。</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		<p>抽查採購標的名稱及案號：</p> <p>1. 112 年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526) 於 112 年 03 月 16 日請購，於 112 年 08 月 02 日驗收，符合規定。</p> <p>2. 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527) 於 112 年 03 月 16 日請購，112 年 08</p>	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>月 10 驗收，符合規定。</p> <p>3. 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528) 於 112 年 2 月 8 日請購，112 年 08 月 23 驗收，符合規定。</p> <p>4. 112 年整體發展獎補助經費_計費數位電表(案號 HSC11201529) 於 112 年 02 月 23 日請購，112 年 07 月 13 驗收，符合規定。</p> <p>5. 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530) 於 112 年 02 月 09 日請購，符合規定。</p> <p>6. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531) 於 112 年 03 月 20 日請購，112 年 06 月 28 驗收，符合規定。</p> <p>7. 112 年整體發展獎補助經費_冷氣機(案號 HSC11201532) 於 112 年 06 月 12 日請購，112 年 8 月 1 驗收，符合規定。</p> <p>8. 112 年整體發展獎補助經費_中文書 1 批(案號 HSC11201533) 於 112 年 03 月 15 日請購，符合規定。</p> <p>9. 112 年整體發展獎補助經費_圖書館資訊推播設備(案號 HSC11201534) 於</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		112 年 06 月 28 日請購於上半年，未集中於下半年請購，符合規定。		
	3.6 請採購相關表單文件之記載是否詳實且一致。補助經費不得支用於工程款項，各類相關文件（含請採購案、標案、財產登錄、會計項目及憑證等）均不得出現「工程」字樣。	經抽查 HSC11201508、HSC11201511、HSC11201512 相關文件無出現「工程」字樣。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		HSC11201514、HSC11201516、HSC11201518、HSC11201519、HSC11201520、HSC11201521、HSC11201523、HSC11201524、HSC11201525 採購案請購單底價核銷開標紀錄、標案未出現工程之字樣。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		抽查採購標的名稱及案號： 1. 112 年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526) 請採購單位為口衛科，請採購相關表單與項目文件之記載詳實且一致。補助經費用於教學，未支用於工程款項，各類相關文件（含請採購案、標案、財產登錄、會計項目及憑證等）均未出現「工程」字樣。 2. 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527) 請採購單位為口衛科，請採購相關表單與項目文件之記載詳實且一致。補助經費用於教學，未支用於工程款項，各類相關文件（含請採購案、標案、財產登	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>錄、會計項目及憑證等)均未出現「工程」字樣。</p> <p>3. 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528) 請採購單位為醫保科,請採購相關表單與項目文件之記載詳實且一致。補助經費用於教學,未支用於工程款項,各類相關文件(含請採購案、標案、財產登錄、會計項目及憑證等)均未出現「工程」字樣。</p> <p>4. 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530) 請採購單位為護理科、醫保科、口衛科、長照科,請採購相關表單與項目文件之記載詳實且一致。補助經費用於教學,未支用於工程款項,各類相關文件(含請採購案、標案、財產登錄、會計項目及憑證等)均未出現「工程」字樣。</p> <p>5. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531) 請採購單位課指組,請採購相關表單與項目文件之記載詳實且一致。補助經費用於教學,未支用於工程款項,各類相關文件(含請採購案、標案、財產登錄、會計項目</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		及憑證等) 均未出現「工程」字樣。		
	3.7 廠商未能如期履約，是否依採購合約向廠商處以違約罰款，並依「教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點」規定，將違約金收入繳回教育部。	經抽查 HSC11201508、HSC11201511、HSC11201512 相關文件，皆如期履約。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		HSC11201514、HSC11201516、HSC11201518、HSC11201519、HSC11201520、HSC11201521、HSC11201523、HSC11201524、HSC11201525 等採購案都在履約日期完成交貨，無出現違反之其況，並無違約金之情形。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		抽查採購標的名稱及案號： 1. 112 年整體發展獎補助經費_口掃機(案號 HSC11201526) 廠商於 112 年 06 月 28 日簽約，112 年 08 月 02 日如期履約。 2. 112 年整體發展獎補助經費_擴增實鏡訓練系統(行動版)(案號 HSC11201527) 廠商於 112 年 06 月 21 日簽約，112 年 08 月 03 日如期履約。 3. 112 年整體發展獎補助經費醫療輔具及體適能量測系統(案號 HSC11201528) 廠商於 112 年 07 月 04 日簽約，112 年 08 月 23 日如期履約。 4. 112 年整體發展獎補助經費_計費數位電表(案號 HSC11201529) 廠商於 112 年 06 月 22 日簽約，112 年 07 月 21 日	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		如期履約。 5. 112 年整體發展獎補助經費_傳統樂器設備(案號 HSC11201531) 廠商於 112 年 06 月 05 日簽約,112 年 06 月 27 日如期履約。		
	3.8 針對同性質之採購標的,其辦理採購時間相近,而擬分別辦理之採購案,應提出分別辦理較具採購效益之具體說明或分析後再行辦理採購,避免有分批採購及規避「政府採購法」適用之疑慮。	經抽查同性質之採購標的,如:案號 HSC11201504_家具相關設備已採集中採購,無規避「政府採購法」。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		HSC11201514、HSC11201516、HSC11201518、HSC11201519、HSC11201520、HSC11201521、HSC11201523、HSC11201524、HSC11201525 等採購案未達公告之金額,未有分批採購之情形。	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
		查採購標的名稱及案號: 112 年整體發展獎補助經費_醫護相關教學設備(案號 HSC11201530) 針對同性質之採購標的(護理科採購高階護理模擬人、臨床兒童護理訓練模型、QCPR 全身成人安妮模型、急救訓練辦人假人、雙相位電擊器等教學設備;醫保科採購胸腰椎護具、人體心臟模型、人體全身肌肉模型、人體消化模系統型、男性泌尿生殖系統模型、女性盆腔解頗模型等教學設備;口衛科採購遠新端安全線剪鉗、結紮線剪、亞	【查無不符,無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		當斯通用鉗、頻型探針等教學設備；長照科採購血壓計、耳溫槍等教學設備)，未有分批辦理採購。		
4.財產管理及使用情形。	4.1 儀器設備應納入電腦財產管理系統。	除未滿 2,000 元非消耗物品由單位自行保管外，其餘均納入「總務會計整合管理系統」列管。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.2 相關資料應確實登錄備查。	1. 自 111 年度迄 112 年 07 月 31 日止，資本門設備計 362 件(34,369,495 元)，經常門非消耗物品計 139 件(2,487,992 元)，各單位自行列管物品 74 件。(以上金額含已完成驗收且製發財產增加單，均已完成核銷。) 2. 入帳財產及非消耗物品，除單位自行列管物品外，均於「總務會計整合管理系統」確實登錄備查。 3. 總務處為改善核銷延宕缺失，保管組於製發財產增加單時，即合併發票、驗收單、財產標籤等資料，交予請購單位並請簽收，以明確責任及有利核銷程序辦理時效。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.3 儀器設備應列有「○○○年度教育部獎補助」字樣之標籤。	112 年 09 月 21 日、25 日會同保管組吳鴻宜組長及黃有川組員共抽查 36 項 186 件儀器設備，只有一項未當場尋獲，已告知保管單位應注意之事項，其餘皆有符合	財產編號 3140101-03-2501~2503 智慧教學-手持式平板，111 年 11 月 09 日購入，其中 2502 送廠商維修不在校，已告知該保管單位應補填寫	<input type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input checked="" type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		放置地點、貼標籤、填寫使用紀錄等規定。 【整體獎補助財產】 1. 財產編號 5030040-002-9 線上電子期刊，112 年 03 月 17 日購入均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D107，符合規定(圖書館)。 2. 財產編號 5030040-002-10 雲端公播版視聽資料，112 年 04 月 11 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D107，符合規定(圖書館)。 3. 財產編號 5030040-002-11 教室電影院線上公播視聽資料，112 年 04 月 21 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D107，符合規定(圖書館)。 4. 財產編號 5010403-07-11 板胡，112 年 06 月 28 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F401，符合規定(課指組)。 5. 財產編號 5010404-09-2 笙，112 年 06 月 28 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F401，符合規定(課指組)。 6. 財產編號 5010402-23-7 鐵琴，112 年	送修紀錄，待送回時再告知複查。 請予改善，須於期末時再複查確認。(視光科)	

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>06 月 28 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F401，符合規定(課指組)。</p> <p>7. 財產編號 5010307-10-68~69 體操落地墊，112 年 07 月 18 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F111，符合規定(體運組)。</p> <p>8. 財產編號 5010307-71-1~2 八角柱，112 年 07 月 18 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F111，符合規定(體運組)。</p> <p>9. 財產編號 5010307-99-119~120 地上冰壺，112 年 07 月 18 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F210，符合規定(體運組)。</p> <p>10. 財產編號 50300440-002-12 中文電子圖書，112 年 07 月 20 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D107，符合規定(圖書館)。</p> <p>11. 財產編號 3140308-15 -183 視訊攝影機(含藍芽麥克風喇叭)，111 年 10 月 06 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 A1-6，符合規定(衛保組)。</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>12. 財產編號 3140101-01 -17 迷你主機，111 年 10 月 06 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 A1-6，符合規定(衛保組)。</p> <p>13. 財產編號 5010105-41 -2 HDMI 無線多媒體傳輸系統，111 年 10 月 06 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 A1-6，符合規定(衛保組)。</p> <p>14. 財產編號 3140308-15 -184 攝影機，111 年 10 月 06 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F303，符合規定(課指組)。</p> <p>15. 財產編號 3140101-03-2486 筆記型電腦 (15 吋)，111 年 10 月 06 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 F303，符合規定(課指組)。</p> <p>16. 財產編號 3140308-15-182 專業視訊教學/協作攝影機，111 年 10 月 06 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 A6-6，符合規定(口衛科)。</p> <p>17. 財產編號 3140308-15-279~299 智慧教學-自動追蹤攝影機，111 年 11 月 09</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D3-1/D3-2/D3-5，符合規定(視光科)。</p> <p>18. 財產編號 3140101-01-20~22 智慧教學-遠距教學系統主機，111 年 11 月 09 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D3-1/D3-2/D3-5，符合規定(視光科)。</p> <p>19. 財產編號 3140101-03-2498~2500 智慧教學-筆記型電腦，111 年 11 月 09 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D3-1/D3-2/D3-5，符合規定(視光科)。</p> <p>20. 財產編號 4050303-34-37~39 智慧教學-手握式無線麥克風，111 年 11 月 09 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D3-1/D3-2/D3-5，符合規定(視光科)。</p> <p>21. 財產編號 3110701-44-31 高階數位裂隙燈專用黃色濾鏡組，111 年 11 月 09 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D3-1，符合規定(視光科)。</p>		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>■所見待改進事項如下，請各相關單位落實本項規定之要求，<u>期中稽核待改善案件追蹤於期末稽核複查確認完成改善：</u> <u>22.財產編號 3140101-03-2501~2503 智慧教學-手持式平板，111年11月09日購入，其中2502送廠商維修不在校，已告知該保管單位應補填寫送修紀錄，待送回時再告知複查。請予改善，須於期末時再複查確認。(視光科)</u></p> <p>【非消耗性物品】</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 物品編號 64050303-34-46~48 智慧教學-數位無線擴音組(攜掛式)，111年11月09日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D3-1，符合規定(視光科)。 2. 物品編號 1111109-1~3 智慧教學-無限分享器，111年11月09日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 D3-1，符合規定(視光科)。 3. 物品編號 65010301-01B-790~815 優巨米白鐵腳折合桌 180*65*75cm，111年11月22日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 C211，符合規定(護理科)。 		

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		4. 物品編號 65010304-02-1896~1975 無扶手活動椅，111 年 11 月 22 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 C211，符合規定(護理科)。 5. 物品編號 63110101-05-43~44 新生兒推車，111 年 11 月 24 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 C508，符合規定(護理科)。 6. 物品編號 63140202-10-252 / 4TB 行動硬碟，112 年 07 月 10 日購入，均有黏貼教育部獎補助字樣之標籤，安置地點 A201，符合規定(研發處)。		
	4.4 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱。	於「總務會計整合管理系統」中抽查，100 學年以後之財產、物品，均有上傳註記財產編號、序號及品名之照片。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.5 圖書、期刊及教學媒體軟體應加蓋「○○○年度教育部獎補助」字樣之戳章。	本(112)年度購置「中文圖書」2,044 冊(案號：HSC11201533)、「中文電子圖書」1,154 冊(案號：HSC11201512)、隨選視訊 VOD 版 30 片(案號：HSC11201510)及「視聽 DVD 公播版」76 片(案號：HSC11201509)等，均已建立明細備查，經抽查均已完成「112 年度教育部獎補助經費」字樣之戳章及標籤註記。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.6 應符合「一物一號」	保管組已針對不符「一物一號」原則之	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常


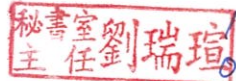

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
	原則。	財產及物品主動分拆列管；並分別於 112 年 09 月 06 日專責會議提案，經會議審議通過，共計分拆 0 項。(本學期無分拆財產物品)		<input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.7 設備購置清冊應將大項目之細項廠牌規格、型號及校產編號等註明清楚。	1. 本(112)年度購置之相關設備及物品計 501 項均於清冊中建置完整，且均將廠牌規格、型號、廠商資料及校產編號等清楚註明。 2. 各單位自行列管物品計 74 件，均有明細可查。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.8 獎勵補助款採購設備不可放置於收取租金之自償性建築（如：學生宿舍、餐廳、校外實習場域等）使用。	抽查以下財產項目，除修平版電腦之外，其餘皆符合「獎勵補助款採購設備不可放置於收取租金之自償性建築（如：學生宿舍、餐廳、校外實習場域等）使用」。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	4.9 其它	專業教室管理老師每月均需完成儀器設備檢查維護並予記錄。111 學年度各專業教室「儀器設備每月檢查維護紀錄表」於 112 年 09 月 11 日已完成彙整簽核。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
5.財產移轉、借用、報廢及遺失處理。	5.1 應有相關規範明訂財產之移轉、借用、報廢及遺失處理。	財產之移轉、借用、報廢及遺失等之處理皆已明訂於「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校財產物品管理辦法」、「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校財	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		產物品管理作業程序」及「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校財產物品保管及盤點注意事項」等法規。		
	5.2 應依學校所訂辦法規章執行。	1. 依「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校財產物品管理辦法」第二十條規定，移轉時應由移出單位提出申請。 2. 111 學年度移轉作業計 1,915 筆;抽查圖書館管理人異動均已完成移轉作業;另抽查課指組因 111 學年人員及地點異動較大，致移轉作業常能未及時辦理，已於 112 年 08 月 10 日完成相關作業。 3. 111 學年報廢作業計 3 次，動產報廢總計 139 件，原始總金額為 1,026 萬 9,935 元。非消耗物品報廢共 79 件，金額計 60 萬 6,515 元。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	5.3 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄應予完備。	財產物品移轉、借用、報廢及遺失處理相關記錄完備。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
6.財產盤點制度及執行。	6.1 財產盤點相關辦法或機制應予明訂。	有關財產盤點之處理與執行，已明訂於「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校財產物品保管及盤點注意事項」。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤
	6.2 財產盤點制度實施應與學校規定相符。	1. 依據「新生學校財團法人新生醫護管理專科學校財產物品管理辦法」第四條規定，「本校財產物品採永續盤存	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

【第參部份】 資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		<p>制，保管單位(人)每學年至少定期盤點 1 次，必要時須配合會計與總務部門之不定期盤點清查。」目前採取線上盤點系統運作以節能減碳。</p> <p>2. 111 學年定期線上盤點結束後，未盤點動產計 40 人次，非消耗物品 49 人次，其中保管人離職及職務異動未辦移轉，計動產 0 人次非消耗物品 0 人次，留職停薪請長假 1 人，動產漏盤點計 0 人次，非消耗物品漏盤點者計 0 人次。</p> <p>3. 動產盤「無」計 1 筆，非消耗物品 0 筆，經查多為誤盤，保管人均填「財物遺失報告」處理簽核。</p> <p>4. 盤點「特殊」者計動產 1 筆、非消耗物品 0 筆，數量過多增加盤點結束後續處理作業困擾。</p> <p>5. 基前所述，本校財產盤點作業仍有進步空間；如財產移轉作業常因人員異動頻繁等因素，未及時辦理必將增加盤點之複雜度與時效性。建議承辦單位應加強相關作業之管制措施及改善作為，並落實 109 年 12 月 15 日行政會議提案通過建立「單位財產管理人」</p>		

【第參部份】 資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	改善處理措施	查核判定
		制度之意旨，以謀改善。		
	6.3 財產盤點相關記錄應予完備。	1. 111 學年定期盤點後，保管組針對前項盤「無」及盤「特殊」設備，皆複查釐清持續追蹤處理。 2. 於定期盤點結束後，保管組會同會計室抽查複盤 8 間辦公室、教研室及 8 間專業教室設備及教職員共 17 人，針對缺失均追蹤處理並有紀錄備查。	【查無不符，無須說明】	<input checked="" type="checkbox"/> 查核無異常 <input type="checkbox"/> 解除管制追蹤 <input type="checkbox"/> 持續管制追蹤

簽核欄		
內部稽核秘書	秘書室主任	校長
 1114 0805	 115 0800	 1116 0900