
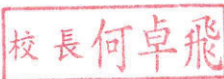
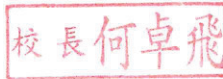




內部稽核報告

稽核序號	佛光稽字 11207 號
實施期程	113 年 06 月
分類	<input checked="" type="checkbox"/> 112 學年度 <input type="checkbox"/> 113 年度 <input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案稽核 項目：校內經費稽核

承辦人	稽核小組 召集人	校長
		

佛光大學

112 學年度校內經費稽核報告

- 一、稽核目的：為檢核本校對於校內經費執行情形，適時提供改進建議，以確保該經費執行情形持續正常。
- 二、稽核對象：教務處、學務處、總務處、人事室。
- 三、實施期程：113 年 06 月 05 日。
- 四、稽核方法：採用書面查核及實地訪查。
- 五、稽核內容：112 學年度校內經費使用情況。
- 六、相關附件：
 - (一) 附件一：112 學年度校內經費採購案一覽表。
 - (二) 附件二：稽核紀錄表。
- 七、稽核報告：
 - (一) 112 學年度校內經費稽核以教務處、學務處、總務處與人事室採購案件為主，採購金額達一萬元以上案件，共計 68 件，就招標方式分析如下表：

招標方式	案件數	執行內容概述
依合約內容續約	8	飲水設備定期維護、環境監測作業。
共同供應契約	3	影印機。
公開取得估價單或企劃書	1	校內路面柏油鋪設。
限制性招標	11	交通車租用、廢棄物清運、油漆等。
議價、比價	40	系統維護費、公務車維修、設備維修維護費等。
其他	5	高低壓用電設備保養、多卡通租賃、電子公文系統維護、經濟部能源署照明節能績效保證專案(第二年)等。

- (二) 由於採購案件多為例行性案件，就清單(附件一)討論後，抽查各單位 1 件採購案，確認皆符合本校採購作業辦法，稽核內容請見稽核紀錄表(附件二)。

(三) 另查同一套系統 (e 化系統) 不同模組維護採購案，僅少數申請單位提供維護合約，多數申請單位僅提供原始採購合約替代，恐未能明確訂定雙方權利義務。因此建議「公告金額十分之一以上採購案，由總務處負責處理維護合約事宜，公告金額十分之一以下採購案，由申請單位自行處理維護合約事宜」。以上，附知相關單位確認或改善。