**國立體育大學109年度稽核事項表**

**表3**  **稽核事項：「校務基金運用狀況及開源節流計畫執行狀況」（校務基金管理委員會） 底稿編號：109稽核-003**

| 序號 | 稽核事項 | 自我檢核說明 | 委 員 稽 核 記 事 |
| --- | --- | --- | --- |
| 是 | 否 | 不適用 | 備註 |
| 01 | 校務基金委員會之組織及成員是否依法規組成？ |  |  |  |  |  |
| 02 | 108年度之校務基金委員會議是否依規定召開？ |  |  |  |  |  |
| 03 | 校務基金執行前是否訂定績效目標？ |  |  |  |  |  |
| 04 | 校務基金之年度經費支用狀況是否符合校務發展需求？ |  |  |  |  |  |
| 05 | 校務基金年度匡列之支出計畫是否依規定審議？ |  |  |  |  |  |
| 06 | 校務基金之執行是否符合相關法令或學校規章？ |  |  |  |  |  |
| 07 | 校務基金之相關作業程序是否發揮內部控制制度之有效性？ |  |  |  |  |  |
| 08 | 校務基金之執行是否達成績效目標？ |  |  |  |  |  |
| 09 | 校務基金之年度經費是否作經濟有效利用？ |  |  |  |  |  |
| 10 | 校務基金之年度經費是否發揮財務效益？ |  |  |  |  |  |
| 11 | 校務基金是否訂定年度之籌募或開源節流計畫？ |  |  |  |  |  |
| 12 | 校務基金之年度籌募或開源節流計畫之執行是否具成效？ |  |  |  |  |  |
| 13 | 監察院彈劾、糾正（舉）或提出其他調查意見之案件，是否依規定、依時限改善完成？ |  |  |  |  |  |
| 14 | 審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見，是否依規定、依時限改善完成？ |  |  |  |  |  |
| 15 | 上級與權責機關督導等所列待改善事項，是否依規定、依時限改善完成？ |  |  |  |  |  |
| 16 | 本校內部審核之待改善事項是否依規定、依時限改善完成？ |  |  |  |  |  |
| 17 | 其他： |  |  |  |  |  |

承辦人： 單位主管：

註：

1.依「國立體育大學校務基金管理委員會設置辦法」第三條規定：「置委員七人至十五人，由校長任召集人，其中不兼行政職務之教師代表不得少於三分之一，必要時得聘請校外專業人士或諮詢委員若干人參與。委員及諮詢委員任期兩年，由校長遴選提經校務會議同意後聘任之。」

2.依「國立體育大學校務基金自籌收入收支管理要點」第三條規定：「本校自籌收入之一切收入，均應製發自行收納款項收據並納入學校校務基金專帳處理，支出應有合法憑證並依本要點相關規定辦理。」

**國立體育大學109年度校務基金運用狀況及開源節流計畫執行狀況稽核意見表**

（下表第2項以下由稽核委員填寫並簽章）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 稽核程序事項 | 實際稽核事項及稽核意見 | 備註 |
| 1.稽核項目 | 校務基金運用狀況及開源節流計畫執行狀況 |  |
| 2.稽核目的 | 查核校務基金業務績效目標及開源節流計畫執行成效。 |  |
| 3.稽核方式/或程序 | 1.由業務單位提交自我檢核報告。2.提送稽核小組會議審議。3.必要時檢核原始憑證或報告書。4.作成結論。5.提供建議意見。6.提出缺失應追蹤事項。 | □是 □否□是 □否□是 □否□是 □否□是 □否□是 □否 |
| 4.稽核結論 |  |  |
| 5.建議意見 |  |  |
| 6.缺失應追蹤事項 |  | 已由秘書組列管：□是 □否 |

稽核委員簽章： 年 月 日