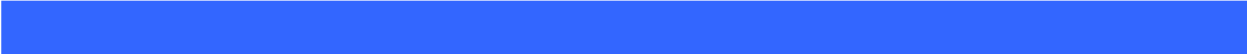


# 明志科技大學

## 114 年度獎勵補助經費之 期中稽核紀錄及內部稽核報告



一、期中內部稽核報告(共 62 頁)

二、期末內部稽核報告(共 29 頁)

# 期中稽核報告

明志科技大學— 十二月份 內部稽核報告

作業類別	專案事項	負責單位	會計室、研發處	查核日期	114.12.01-12.26	檔案編號	
稽核項目	114 年度教育部整體發展獎補助款專案稽核			資料期間	114.08.~114.12.	報告日期	114.12.26

查核說明：

稽核單位查核說明改進建議	受核單位意見	預完日	實完日
<input type="checkbox"/> 符合作業程序，無改進建議。 <input checked="" type="checkbox"/> 改進建議： 1. 依費用查核重點事項檢核費用核銷資料。(如附件表列) 2. 酌針對檢核憑證情形提出查檢意見，茲就以下說明： (1) 支應教育部獎補助款補助教師或學生，設有補助辦法規範申請及補助項目等，立有核定清單作為教師與學校雙方權責約定之依據，並依核定清單檢核核銷項目。是否須依法理規範另訂有合約作為契約精神呈現(參照產學合作模式)。建議業管單位參酌意見討論。 (2) 各類核銷項目別應參照相關規定辦理核銷，如有必要應重申相關規定，俾利遵循。 (3) 獲補助項目應按取得憑證時間即時核銷，以避免排擠其他申請補助者之權益。 (4) 獎補助款補助項目，經費門分流宜控管，應避免按補助辦法提出申請項目，誤以經常門經費申購資本門設備，憑證核銷應嚴格管控。 (5) 憑證資料，仍宜注意資料正確性，如核決權限、用途說明欄說明內容完整性、核章程序及檢附保管品清冊等，如有必要應退回更正。 (6) 其他稽核查檢說明或建議依附件表列。  召集人：林俊雄                      稽核委員：賴瑞忠、徐毓斌。	<input type="checkbox"/> 符合作業程序。 <input type="checkbox"/> 不接受改進建議 說明： <input checked="" type="checkbox"/> 接受改進建議 會計室 主管：黃松山/11/29 經辦：許世融/11/29  研發處 學校現以核定清單作為執行依據，內容已提及補助項目及核銷程序。未來視實際作業情形，討論合約制度的可行性。 研發長：林學良/11/30 組長：陳弘丹/11/30 經辦：胡克屏/11/30 <input type="checkbox"/> 而以吾，列入下次追蹤提報。 呈副校長：張元元/11/30  校長：劉和善/11/31 主管：林格作 稽核人員：徐毓斌		
			結案打✓
	<input type="checkbox"/> 下次追蹤提報說明：		<input type="checkbox"/>
	校長：                      主管：                      稽核人員：		

一式一聯：稽核單位→受稽核單位→複核→追蹤→結案

## 稽核作業說明及建議

檢核單據編號/日期	作業檢核說明	改善建議及說明	改善更正情形
1196148/20250722	單據黏貼單，支用教育部獎補助款支出出席國際會議校外研習費用(地點高雄)，費用項目別中交通費含有計程車資 525 元。	依國內出差旅費報支要點，略以「交通費包括出差行程中必須搭乘之飛機、高鐵、船舶、火車、汽車、捷運、公共自行車等費用，均覈實報支；……，除因業務需要，經機關核准者外，出差人員搭乘計程車之費用，不得報支。且申請補助之際，為由人士室審核說明，不得支用計程車資，為核銷憑證中又將計程車資列入項目中核銷，該項目應予排除。	修正，計程車資不列入獎補助款支應項目中核銷。
案號 VI033-A200-114	教師研究著作補助申請執行表核銷單據黏貼單(編號 1189403)資料，取得單據時間為 2025/5/6，先行付款時間為 2025/5/14，單據(編號 1198261)核銷送出時間點為 2025/08/07(單位主管核簽日期)	教師研究著作補助辦法，雖未及核銷作業期程；依會計室審查憑證，逾憑證取得 2 個月以上，影響學年度憑證及決算作業期程。	新進教師未熟悉作業程序，已個案吸取經驗，另由業管單位宣導，即時核銷作業，以避免經費未核銷排擠其他教師申請補助之權益。
HPHN909/20251020 HPHN911/20251020	資材類小額材料單據黏貼單，購置品名為六位半數位多功能電錶，費用 18,322 元(含稅)/ST。數量 2ST。	依教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點，原編列購置耐用年限二年以上且金額新臺幣一萬元以上之資本門項目，如實際執行支出未達一萬元者，仍視為資本門經費。另參照本校固定資	修正，六位半數位多功能電錶不列入獎補助款支應項目中核銷。

		<p>產管理辦法，固定資產為取得金額單價達一萬元以上，且耐用年數在兩年以上之資產設備。</p> <p>依政府採購法為公告金額十分之一以下之採購，仍適用政府採購法(小額採購-未經公告程序之限制性招標)。相同廠商辦理日期同日(自購案件 2 筆)，參政府採購法第 14 條及施行細則第 13 條之規定，似有不當分批辦理情形。另行參酌行政院公共工程委員會所列機關辦理公告金額十分之一以下採購常見誤解或錯誤態樣內容。</p> <p>本案所購項目應屬資產設備，按原計畫(學研拔尖補助)核定預算項目中研究設備費為 0，不宜列入核銷。</p>	
1110085/20251028	<p>單據黏貼單，支用教育部獎補助款支出職員研習費用(報名費)，2,400 元。</p>	<p>單據黏貼單核決權限，依會計室審查憑證，為屬校外補助經費，核決主管應至校長，選擇有誤，應予更正。</p>	<p>修正，核決主管為校長，俾維持一致性原則。</p>
HPHB535/202511212	<p>資材類小額材料單據黏貼單，購置品名為函數任意波形產生器，費用 15,699 元(含稅)/ST。</p>	<p>依教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點，原編列購置耐用年限二年以上且金額新臺幣一萬元以上之資本門項目，如實際執行支出未達一萬元者，仍視為資本門經費。另參照本校固定資產管理辦法，固定資產為取得金額單價</p>	<p>修正，函數任意波形產生器不列入獎補助款支應項目中核銷。</p>

		<p>達一萬元以上，且耐用年數在兩年以上之資產設備。</p> <p>本案所購項目應屬資產設備，按原計畫(國際產學合作補助)核定預算項目中未及研究設備費，不宜列入核銷。</p>	
HPHT607/20251125	資材類小額材料單據黏貼單，購置品名為碳粉匣組，費用 34,000 元。	教師學術研究補助(一般型)支應獎補助款。品名經查有合約品項，依學校程序為開立請購單方式辦理，案資材類小額材料單據黏貼單 Check List 查核內容，應有相關說明，補充說明自購理由。	退回補充說明內容。
HPSU298/20251127 HPSU311/20251127	資材類小額材料單據黏貼單，購置品名為材料費，合計 4 筆。	教師創新產品製作補助支應獎補助款。依政府支出憑證處理要點略以「品名及總價。僅列代號或非本國文者，應由經手人加註或擇要譯註品名；必要時，應加註廠牌或規格。」前述所取得發票，品名及廠商名稱，易聯想為工程材料雖依小額採購檢附材料圖面，非檢附於發票上。應依政府支出憑證處理要點相關規定請於統一發票備註欄，載明品名數量(或另檢附明細單)。	退回補充說明內容。
HPHC599/20251209 HPHC601/20251209	資材類小額材料單據黏貼單，購置品名為鎢靶及鎢靶加工費，費用分別 8,500 元及 3500 元。	學術研究補助支應獎補助款。依本校材料請購、庶務費用核決權限，資材類小額材料單據黏貼單管控為屬材料類項目	退回更正核銷方式。

		依該作業流程辦理核銷，其中加工費為屬勞務性質非屬財務性質項目，應另依一般費用核銷。	
HPHC872/20251210 HPHC811/20251210 HPHC489/20251210	資材類小額材料單據黏貼單，購置品名為行動硬碟/簡報遙控器/隨身碟，費用合計 14,238 元。	依財物標準分類原則為屬非消耗品範疇，由各使用單位參照財產之分類，自行登記列管。及本校固定資產管理辦法應列保管品項，由使用部門自行列冊管理。配合資料備查所需，佐附單位自行造冊保管品清單影本資料。	增列保管品清冊。
1119827/20251208	單據黏貼單，材料名稱為四層資料櫃，數量 12 組，費用合計 6,756 元。	教師學術研究補助(一般型)支應獎補助款。品名經檢附圖面檢核後為屬桌上型資料層架(文具用品類)，雖取得單價較低，但具有一定數量，建議仍宜透由請採購作業程序，俾爭取議價空間。另依財物標準分類原則為屬非消耗品範疇，由各使用單位參照財產之分類，自行登記列管。及本校固定資產管理辦法應列保管品項，由使用部門自行列冊管理。配合資料備查所需，佐附單位自行造冊保管品清單影本資料。	增列保管品清冊及另行宣導請採購作業機制。

## 明志科技大學 114 年度獎補助款期中內部稽核小組會議紀錄

時間：2025 年 12 月 26 日（星期五） 09：00~10：00

地點：教學大樓 2F 第一會議室

稽核人員：林俊雄、賴瑞忠、徐毓斌

出席人員：會計室 黃威哲主任、陳世融先生；研發處 陳弘昇組長、胡宛屏小姐、甄盈如小姐

缺席人員：無

列席人員：無

### 壹、稽核執行前說明

一、依財團法人明志科技大學「113 學年度稽核計畫表」稽核項目，進行獎補助款期中稽核，係為政府或捐贈單位針對受補助單位在補助款使用期間進行的中期審查，確認經費是否依計畫用途、規定合規使用，是否達到預期效益，並檢查相關帳目與憑證，確保資源運用透明、有效率，藉由書面審查或實地訪查，確保補助款項用於核定項目，防止挪用或浪費。以確保計畫順利完成。

二、本稽核作業通知已於 8 月 1 日送達受稽核部門，依連絡單作業內容說明，受稽核單位於稽核期間提供稽核作業之相關資料。

### 貳、稽核內容

案一：審議獎補助款期中稽核，稽核結果作概括性總結報告，並接受受稽核部門對缺失或異常事項之補述說明。

說明：

一、依獎補助款歷年執行績效書面審查報告意見，檢討執行方式卓針對財務經費支出事項進行檢核，以確認是否符合相關支用原則。

二、受稽核部門指派會計業務經辦陳世融先生為本稽核作業之陪檢人員，協助稽核人員查核及調閱相關資料。

稽核結果：本稽核作業查檢說明及建議資料如附件。

參、散會 10:00

### 獎補助款內控稽核作業事項

類別：費用審核查核事項

抽查週期：114年8月~114年12月

檢核內容	作業項目	查核重點	依據規章或法令及使用表單
一般費用 審核	原始憑證	發票或收據法定要件是否齊備 發票或收據之金額、稅額、合計或大寫是否正確 憑證金額與單據黏貼單金額是否一致 付款金額、對象別是否正確 發票號碼登錄是否正確 憑證廠商統編輸入是否正確 核決權限是否依規定呈准	規章 核決權限表 材料請購、庶務費用核決權限 會計制度 教育部獎補助款支出憑證免送審配合 作業相關事項
	各項費用	補助款及學校配合款應專款專用，並應按編列預算全數執行 補助款及學校配合款是否依學校補助辦法支應 購置財物比照政府規定辦理，並列入學校財產管理 經費之支用，是否依相關規定辦理	教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點
	其他	其他—未符規定事項 其他—未依規章制度執行情節嚴重。	



# 明志科技大學

部門：秘書室

114年8月8日

- 一、檢核國際會議暨校外研習結案核銷單據黏貼單(編號1196148)資料，於電子結案申請表核簽中人事室已有表示，不予核銷計程車資，然實際表單內容中又將計程車資列進獎補助款中核銷。
- 二、參酌近期政府機關外部查核建議及落實內控原則。
- 三、擬退回單位確認核銷經費來源是否相符。

主管：

周維芳 8/8

經辦：

張明強 8/8

敬會 生醫暨醫材博士學程

13414922IT  
186157015306  
15071563ZMR24E



13414922IT



台灣高鐵 THSRC 單程票

變更乙次 標準箱 乘客/ PSGR 1

1. 限依票面資訊搭乘，逾期作廢
2. 退票限發車前30分鐘前全車站或設ibon門市辦理 (07:00~23:00) 特殊門市/專案等另案規定除外。變更限發車前30分鐘前全車站辦理
3. 持優待/優待票，乘車須持有效證件正本備查
4. 台灣高鐵客服專線4066-3000 (市話長途)

生醫暨醫材博士學程

日期:

1534 明志科大

使用部門:

2025/07/16

車次 Train 809

NT\$ 1490 信用卡

台北 Taipei

高雄 Taoyuan

2025/07/15 發行

21-0-06-1-196-5322

號: 01025494

單程票:

限搭自由座車廂  
Non-reserved Cars Only

2025/07/18

# 2025 ICCE-TW Receipt

Receipt No.: 2025162

Billed To: Debalke Embeyate Sahilu (C-189)

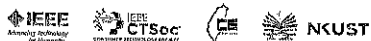
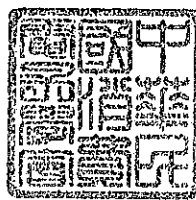
明志科技大學

35701534

Item Price

Registration Fee TWD 26,000

Taiwan Consumer Electronics Society  
中華民國消費電子學會  
Address: No. 43, Sec. 4, Keelung Rd.,  
Da'an Dist., Taipei City, 106335, Taiwan  
VAT: 82408131



49673預算金額0超支金額49673

筆經費核銷

院(處)長

科(系)主任 經辦  
會計部門: 負責人

生醫暨醫材  
博士學程  
114.7.25  
簡郁庭

會計主任  
114.8.8  
黃麗霞

審核

會計審核  
114.8.8  
徐雅玲

113.8.4  
胡宛屏

本案列入114年度整體發展獎補助經常門。

會計室  
114.8.7  
收

# 單 據 粘 貼 單



公司: 00UE 明志科大  
出納別: A 台北  
受款人: E000049911  
領款人:  
保管人:

陳耀添

日期: 20250722 支付方式: 2 支付銀行存款  
會計科目: 5132N\* 料 品:

員工轉存: 是  
借支編號:

經辦部門: AG00 生醫暨醫材博士學程

憑證日期:  
買受人: 35701534 明志科大

需款日:  
分機: 使用部門:

申請單編號: 1196148

序號	本部門相關號碼	摘要	環境代碼	憑證	憑證編號	國別	憑證廠商	憑證金額	憑證稅額	扣款金額	實付金額虧損 註記
1.ec	AD0 VA117-AG00-114	訓練費	DD XXXX	Y(不可扣抵)	96148DD001	TW		26000 26000 <del>\$11,985.00</del>	\$0.00		26000 26000
	AD0 VA117-AG00-114	訓練費	DD XXXX	Y(不可扣抵)	96148DD002	TW		1490 1490 <del>\$5,770.00</del>	\$0.00		1490 1490
	AD0 VA117-AG00-114	訓練費	DD XXXX	Y(不可扣抵)	96148DD003	TW		1445 1445 <del>\$5,230.00</del>	\$0.00		1445 1445
	AD0 VA117-AG00-114	訓練費	DD XXXX	Y(不可扣抵)	96148DD004	TW		57615 57615 <del>\$7,615.00</del>	\$0.00		57615 57615
合計:								880,000.00 28935 28935	\$0.00		880,000.00 28935 簡到便到

摘要說明	VA117-AG00-114 陳耀添教師參加國際會議校外研習-核銷  成本部門2AD0摘要DD: 累計實際金額49673預算金額0超支金額49673 部門費用超支, 請說明:  核決權限項目: 院外各項計劃各單筆經費核銷 最高核簽主管: 校長
------	---

由陳耀添先行付款

教育部獎勵補助費-營造發展  
 類別: VA117-AG00-114  
 核銷時請附上憑證影本一份

校長

校 長  
 114.8.13  
 劉祖華

院(處)長

系主任 (系) 主任  
 會計部門: 負責人

生醫暨醫材  
 博士學程  
 114.7.25  
 簡郁庭

會計主任  
 114.8.8  
 黃麗穎

審核

會計審核  
 114.8.8  
 徐雅玲

113.8.4  
 胡宛屏

本案列入114年度整體發展獎補助經常門。

會計室  
 114.8.7  
 收 存

在(太陽光)及油污的環境中可  
 情況, 絕不重新開票或退換  
 請向主辦單位查詢, 並依循註  
 網址: www.ibon.com.tw

票根示旅客抬頭高錫  
 每公里之二氧化碳排放量;  
 旅程碳足跡,  
 上台灣高鐵企業網站查詢。  
 字號2014910001號  
 一每公里(高錫)

計畫車單證明  
 序號(No.): 202501601  
 車牌(Plate)(No.): 989-Z5  
 連絡電話(Tel.):  
 上車(Start): 2025/07/16 10:35  
 下車(End): 2025/07/16 11:05  
 車資(Total, \$): 225  
 申請電話(Service): 07-2256816  
 費率版本(Rate ver.): 高雄版 11-02  
 里程(Dist. km): 18.0  
 停車時間(Park. h.m.s): 00:07:52  
 票表金額(Rate, \$): 225  
 計費表號碼(Meter No.): 16068  
 計費表器號(Meter S/N):

### 單 據 粘 貼 單

支付方式: 2 支付銀行存款  
 料 品:

員工轉存: 是  
 借支編號:

經辦部門: AG00 生醫暨醫材博士學程  
 憑證日期:  
 買受人: 35701534 明志科大  
 需款日:  
 分機: 使用部門:



保管人:

申請單編號: 1196148

成本部門 相關號碼	摘要	環境代碼	憑證	憑證編號	圖別	憑證廠商	憑證金額	憑證稅額	扣款金額	實付金額 虧損 註記	
發處校外預算	訓練費				TW		26000			26000 巧光	
AG00 VA117-AG00-114	DD XXXX	Y (不可扣抵)	96148DD001	/		\$11,865.00	\$0.00		\$11,865.00		
發處校外預算	訓練費				TW		1490			1490 巧光	
AG00 VA117-AG00-114	DD XXXX	Y (不可扣抵)	96148DD002	/		\$5,770.00	\$0.00		\$5,770.00		
發處校外預算	訓練費				TW		1445			1445 巧光	
AG00 VA117-AG00-114	DD XXXX	Y (不可扣抵)	96148DD003	/		\$5,230.00	\$0.00		\$5,230.00		
發處校外預算	訓練費				TW		575			575 巧光	
ZAD0 VA117-AG00-114	DD XXXX	Y (不可扣抵)	96148DD004	/		\$7,015.00	\$0.00		\$7,015.00		
合計:							\$30,000.00	\$0.00		\$30,000.00	29460 巧光

摘要說明

VA117-AG00-114 陳耀添教師參加國際會議校外研習-核銷

成本部門ZAD0摘要DD: 累計實際金額49673預算金額0超支金額49673部門費用超支,請說明:

核決權限項目: 院外各項計劃各單筆經費核銷  
 最高核簽主管: 校長

由陳耀添教師付款

教育獎勵補助款-整體發展  
 案號: VA117-AG00-114  
 核銷時請附上憑證副本一份

生醫暨醫材博士學程  
 114.7.25  
 簡郁庭

校長

院(處)長

科(系)主任 經辦  
 會計部門: 負責人

審核

會計主任  
 114.8.8  
 黃威哲

會計審核  
 114.8.8  
 徐雅玲

本案列入14年度整體發展獎補助經常門。

# 國際會議暨校外研習結案申請表

申請單編號: VA117-AG00-114

出差人員: B000049911, 陳耀添

部門: 生醫暨醫材博士學程

研習項目: 教師出席國際會議

任職事項: 人工智慧, 深度學習, 醫學影像處理

會議或研習名稱: IEEE ICCE-TW 2025

主辦單位: NYUST Electronic Engineering

地點: 高雄市, 台灣

時間: 起日 2025/07/16 ~ 迄日 2025/07/18

會議日數或研習時數: 出席國際會議 3 日

	註冊費	交通費	住宿費	手續費「僅適用於教	保險費「僅適用於教	總計
預估金額	30000	3200	3600			36800
整體發展獎補助款	30000	3200	0			33200
教師研究基金	0	0	3600			3600
— 選項 —						

擬發表之論文: 共發表4篇論文(如附件)

出席型式: Oral

補助說明: 已獲補助金額 \_\_\_\_\_ 元, 已於 \_\_\_\_\_ 赴 \_\_\_\_\_ 會議 支用

會議名稱	會期
系教評	民國 _____ 年 第 _____ 次會議, 會議日期
院教評	民國 _____ 年 第 _____ 次會議, 會議日期
行政/校教評會	民國 _____ 年 第 _____ 次會議, 會議日期

年度累計案件 本年度第 1 案, 支用獎補助案件 1 案。結案日期 2025/07/25

	註冊費	交通費	住宿費	手續費「僅適用於教	保險費「僅適用於教	總計
實際金額	26000	2935	0			28935
整體發展獎補助款	26000	1490	0	註冊費 26000 由獎補助款支應		27490
	26000	2935		陳耀添		28935

附表二

明志科技大學 國內出差旅費報告表

姓名	陳耀添	職稱	教授	第	頁共	頁
出差事由	參加 IEEE INTERNATIONAL CONFERENCE ON CONSUMER ELECTRONICS - TAIWAN 國際會議(2025 ICCE-TW)					
中華民國114年7月16日起至7月18日止共計3日附單據 2 張						
月	7	7	7			
日	16	17	18			
起訖地點	台北市- 高雄市	7/16~7/18 參加2025 ICCE-TW 會議	高雄市- 台北市			
工作記要	抵達高雄 市，參加 第一天的 會議	7/16~7/18 參加會議與 學生哈邁德(Ahmad)， 德巴克(Debalke)，陳建 全，發表4篇論文	7/18會議結束後， 由高雄市返回台北 市			
通費	飛機及高鐵	1490 + 1445 = 2935 元				
	汽車及捷運	0				
	火車	0				
	計程車	525				
費	0 (住親戚家)					
費	26,000 (NTD)					
費						
電數						
	28,015 (NTD)					
	註冊費(NTD26,000) (NTD26,000) 由教育部獎補助案件，會計科目5132N*支付 校內編號 VA117-AG00-114					

附表二

## 明志科技大學 國內出差旅費報告表

第 頁共 頁

姓名	陳耀添	職稱	教授	職等	助理教授
出差事由	參加 IEEE INTERNATIONAL CONFERENCE ON CONSUMER ELECTRONICS - TAIWAN 國際會議(2025 ICCE-TW)				
中華民國114年7月16日起至7月18日止共計3日附單據 2 張					
月	7	7	7		
日	16	17	18		
起訖地點	台北市- 高雄市	7/16~7/18 參加2025 ICCE-TW 會議	高雄市- 台北市		
工作記要	抵達高雄 市，參加 第一天的 會議	7/16~7/18 參加會議與 學生哈邁德(Ahmad)， 德巴克(Debalke)，陳建 全，發表4篇論文	7/18會議結束後， 由高雄市返回台北 市		
交通費	飛機及高鐵	1490 + 1445 = 2935 陳耀添			
	汽車及捷運	0			
	火車	0			
	計程車	525			
住宿費	0 (住親戚家)				
註冊費	26,000 (NTD)				
膳雜費					
單據號數					
總計	28,015 (NTD) 陳耀添				
備註	註冊費(NTD26,000) (NTD26,000) 由教育部獎補助案件，會計科目5132N*支付 校內編號 VA117-AG00-114				



# 明志科技大學

部門：秘書室

114年8月12日

- 一、依會計室審查憑證，教師研究著作補助申請執行表核銷單據黏貼單(編號 1189403)資料，取得單據時間為 2025/5/6，先行付款時間為 2025/5/14，單據核銷送出時間點為 2025/08/07(單位主管核簽日期)，逾憑證取得 2 個月以上。
- 二、參酌近期政府機關外部查核建議、落實內控原則及會計室於會議極力宣導辦理相關核銷作業之即時性。
- 三、擬退回申請人說明憑證取得與送出申請執行表時間差異之因素。

主管：周念美 8/13

經辦：張淑芬 14.8.12

會計室 黃威 8/12

敬會電機系

敬請長官參閱附件 楊超舜 8/13

陳夏子 8/13

長官您好

電機系楊超舜老師報告，此補助為敝人與研究生第一次申請流程。

電機系對於此案系校評的通過日是 5/23，我們即刻送出申請執行表，約 6 月 11 日簽到校長完成。

按照近期政府機關的宣導，原則上 5/23~7/23 需完成核銷。

然而，關於研究基金補助的部份，單據粘貼單上的欄位有誤與承辦單位的來回擔誤了時間，後面臨 7 月底的決算關帳問題，因此在 8 月初完成核銷，經請教會計室黃主任後得知需使用學年度費用暫估申請，不甚熟稔核銷規定所致。

係因

電機系  
楊超舜 敬上

楊超舜

張愛芬 8/13

# 單 據 粘 貼 單



粘

公司: 00UE 明志科大      日期: 20250623      支付方式: 2 支付銀行存款      員工轉存: 是      經辦部門: A200 電機工程系  
 出納別: A 台北      會計科目: 5132ZC      料 品:      借支編號:      憑證日期:  
 受款人: E000049893      楊超舜      買 受 人: 35701534      明志科大  
 領款人:      需款日:      分機:      使用部門:  
 保管人:      申請單編號: 1189403

貼

成本部門	相關號碼	摘要	環境代碼	憑證	憑證編號	國別	憑證廠商	憑證金額	憑證稅額	扣款金額	實付金額	虧損註記
研究推動組		計畫配合款				TW						
2A40	V1033-A200-114	ZG	XXXX					\$60,000.00	\$0.00		\$60,000.00	
合計:								\$60,000.00	\$0.00		\$60,000.00	

線

摘要說明	研究著作補助申請執行表核銷-楊超舜老師-SCIE期刊論文出版費  核決權限項目: 院外各項計劃各單筆經費核銷 最高核簽主管: 校長
------	--

校長 
院(處)長 
科(系)主任 
經辦

會計部門: 負責人 
審核

會計審核  
 114.8.14  
 徐雅玲



本案列入114年度整體發展獎補助經常門。

114.8.15

會計室  
 114.8.14  
 收件

2 吳運平



Chao-Shun Yang  
Ming Chi University of Technology  
84 Gungjuan Rd., Taishan Dist., New Taipei City  
243303, Taiwan  
New Taipei City 243303  
Taiwan

# INVOICE

MDPI AG  
Grosspeteranlage 5  
4052 Basel  
Switzerland  
Tel.: +41 61 683 77 34  
E-Mail: [billing@mdpi.com](mailto:billing@mdpi.com)  
Website: [www.mdpi.com](http://www.mdpi.com)  
VAT nr. CHE-115.694.943

Date of Invoice:	6 May 2025
Manuscript ID:	diagnostics-3584195
Invoice Number:	3584195
Your Order:	by e-mail ( <a href="mailto:csyang@mail.mcut.edu.tw">csyang@mail.mcut.edu.tw</a> ) on 28 March 2025
Article Title:	"Deep Learning-Assisted Diagnostic System: Implant Brand Detection Using Improved IB-YOLOv10 in Periapical Radiographs"
Name of co-authors:	Yuan-Jin Lin, Shih-Lun Chen, Ya-Cheng Lu, Xu-Ming Lin, Yi-Cheng Mao, Ming-Yi Chen, Chao-Shun Yang, Tsung-Yi Chen, Kuo-Chen Li, Wei-Chen Tu, Patricia Angela R. Abu and Chiung-An Chen <u>Additional Author Information</u>
Institutional Open Access Program (IOAP):	Chung Yuan Christian University
Terms of payment:	10 days
Due Date:	16 May 2025
License:	CC BY

Description	Currency	Amount
Article Processing Charges	CHF	2 600.00
IOAP discount (10%)	CHF	(260.00)
Author Voucher discount code (06a109f133b3eb4a)	CHF	(100.00)
Author Voucher discount code (822d81cf535f6d29)	CHF	(100.00)
Subtotal without VAT	CHF	2 140.00
VAT (0%)	CHF	0.00
<b>Total with VAT</b>	<b>CHF</b>	<b>2 140.00</b>

## Accepted Payment Methods

### 1. Online Payment by Credit Card in Swiss Francs (CHF)

Please visit <https://payment.mdpi.com/3517088> to pay by credit card. We accept payments in Swiss Francs (CHF) made through VISA, MasterCard, Maestro, American Express, Diners Club, Discover, China UnionPay and Alipay+.

### 2. Paypal in Swiss Francs (CHF)

Please visit <https://payment.mdpi.com/payment/paypal> and enter the payment details. Note that the fee for using Paypal is 5% of the invoiced amount.

### 3. Wire Transfer in Swiss Francs (CHF)

Important: Please provide the Manuscript ID (diagnostics-3584195) when transferring the payment.

Payment in CHF must be made by wire transfer to the MDPI bank account. Banks fees must be paid by the customer for both payer and payee so that MDPI can receive the full invoiced amount.

IBAN: CH74 0023 3233 2227 2101 Y  
SWIFT Code / BIC (Wire Transfer Address): UBSWCHZH80A  
Beneficiary's Name: MDPI AG  
Beneficiary's Address: Grosspeteranlage 5, 4052 Basel, Switzerland  
Bank Account Number (CHF Account for MDPI): 0233 00222721.01Y  
Bank Name: UBS Switzerland AG  
Bank Address:

UBS Switzerland AG  
Bahnhofstrasse 45

兆豐銀行

個人網路銀行

智慧密碼小伴

網站首頁

台幣

外幣

繳費繳稅

貸款

信用卡

基金

理財投資

機器人理財

個人設定與服務

信用卡 信用卡明細查詢 消費明細查詢

### 消費明細查詢

請設定查詢條件

明細狀態

全部

未出帳

已出帳

查詢期間

近一週

近一個月

近兩個月

自訂

2025/05/16

到

2025/05/22

查詢期間最長為 3 個月

查詢

列印 下載

每頁顯示

20

筆

狀態	消費日期	消費說明	消費 國家	消費幣別/ 金額	結算幣別/ 金額	換匯日	起息日期
----	------	------	----------	-------------	-------------	-----	------

卡號：5560\*\*\*\*\*1442(Mega One一卡通聯名卡)

未出帳	2025/05/14	MDPIAG-海外簽帳手續費	CHE	TWD 1,167	TWD 1,167	-	-
未出帳	2025/05/14	MDPIAG	CHE	CHF 2,140.00	TWD 77,810	2025/05/16	2025/05/17

每頁顯示

20

筆

# 單 據 粘 貼 單



粘

公司: 00UE 明志科大  
 出納別: A 台北  
 受款人: E000049893  
 領款人:  
 保管人:

日期: 20250807  
 會計科目: 5132MC  
 支付方式: 2 支付銀行存款  
 料 品:

員工轉存: 是  
 借支編號:

經辦部門: A200 電機工程系  
 憑證日期:  
 買受人: 35701534  
 需款日:  
 分機:

明志科大  
 使用部門:

貼

成本部門 相關號碼	摘要	環境代碼	憑證	憑證編號	圖別 憑證廠商	憑證金額	憑證稅額	扣款金額	實付金額虧損 註記
研究推動組	研發相關費用				TW 楊超舜				
2A40 PE000049893-E	ZC XXXX	Y (不可扣抵)		98261ZC001	E000049893	\$18,977.00	\$0.00		\$18,977.00
合計:						\$18,977.00	\$0.00		\$18,977.00

線

摘要說明

研究著作補助申請執行表核銷-楊超舜老師-SCIE期刊論文出版費(研究基金支付18,977元)

成本部門2A40摘要ZC: 累計實際金額87259686預算金額0超支金額87259686  
部門費用超支, 請說明:

核決權限項目: 院外各項計劃各單筆經費核銷  
最高核簽主管: 校長

校長

校 長  
 114.8.15  
 劉祖華

院(處)長

劉

8/8

代

科(系)主任

陳

經辦

楊超舜

會計部門: 負責人

審核

會計主任  
 114.8.14  
 黃威勳

會計審核  
 114.8.14  
 徐雅玲

研究發展處  
 114.8.08  
 王郁茹



部門：秘書室

114年10月29日

一、資材類小額材料單據黏貼單，申請單編號 HPHN909 及 HPHN911，核銷項目品名如下表列：

日期	發票號碼	品名	數量	單價 (未稅)	金額 (含稅)
2025/10/15	ST43955858	六位半數位多功能電錶	1	17,450	18,322
2025/10/15	ST43955857	六位半數位多功能電錶	1	17,450	18,323

二、參照政府機關外部查核事項、本校固定資產管理辦法、總管理處財務組外部稽核要求及落實內控等原則。

三、本次費用核銷預算為支應教育部獎補助款，依教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點，原編列購置耐用年限二年以上且金額新臺幣一萬元以上之資本門項目，如實際執行支出未達一萬元者，仍視為資本門經費。另參照本校固定資產管理辦法，固定資產為取得金額單價達一萬元以上，且耐用年數在兩年以上之資產設備。

三、依政府採購法為公告金額十分之一以下之採購，仍適用政府採購法(小額採購-未經公告程序之限制性招標)。相同廠商辦理日期同日(自購案件2筆)，參政府採購法第14條及施行細則第13條之規定，似有不當分批辦理情形。另行參酌行政院公共工程委員會所列機關辦理公告金額十分之一以下採購常見誤解或錯誤態樣內容。

四、綜上檢核，本案所購項目應屬資產設備，按原計畫(學研拔尖補助)核定預算項目中研究設備費為0，是否符合核定補助項目別。前述事項，擬先行退回業管單位及使用單位確認。

主管：

周錫

經辦：

陳淑芬  
114.10.29

敬會研發處 研推組

敬會材料工程系 黃啟賢老師

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期：20251020 14:16:16



本單編號：HPHN909

經辦部門：B300 明志科大環資學院

公司：UE

支付方式：2

出納別：A

員工轉存：N

料品別：

會計科目：5132N

受款人：09461025 致茂電子股份有限公司

領款人：

買受人：35701534

財團法人明志科技大學

材料名稱：六位半位數多功能電錶

材料用途：實驗室所需

報銷類別：2. 開發試製材料

通路類型：1. 實體

通路類型：

成本部門  
環境代碼

摘要代號  
及名稱

憑證別

憑證編號

憑證廠商

金額

稅額

扣款金額

實付金額  
相關號碼

18,322

0

AT002-B300-114



致茂電子股份有限公司

電子發票證明聯

2025-10-15

發票號碼：ST43955858

格式：25

買方：財團法人明志科技大學

統一編號：35701534

地址：

第1頁/共1頁

18,322

0

經辦：徐毓斌

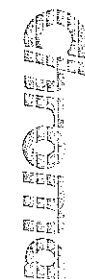
單人：E000048431 徐毓斌

意見：

品名	數量	單價	金額	備註
01 12061 六位半位數多功能電錶	1.00	17,450.00	17,450.00	QUA2505270 8000082536 買方：財團法人明志科技大學

品名	數量	單價	金額	備註
01 12061 六位半位數多功能電錶	1.00	17,450.00	17,450.00	QUA2505270 8000082536 買方：財團法人明志科技大學

發票號碼：ST43955858  
買方：財團法人明志科技大學  
統一編號：35701534  
地址：



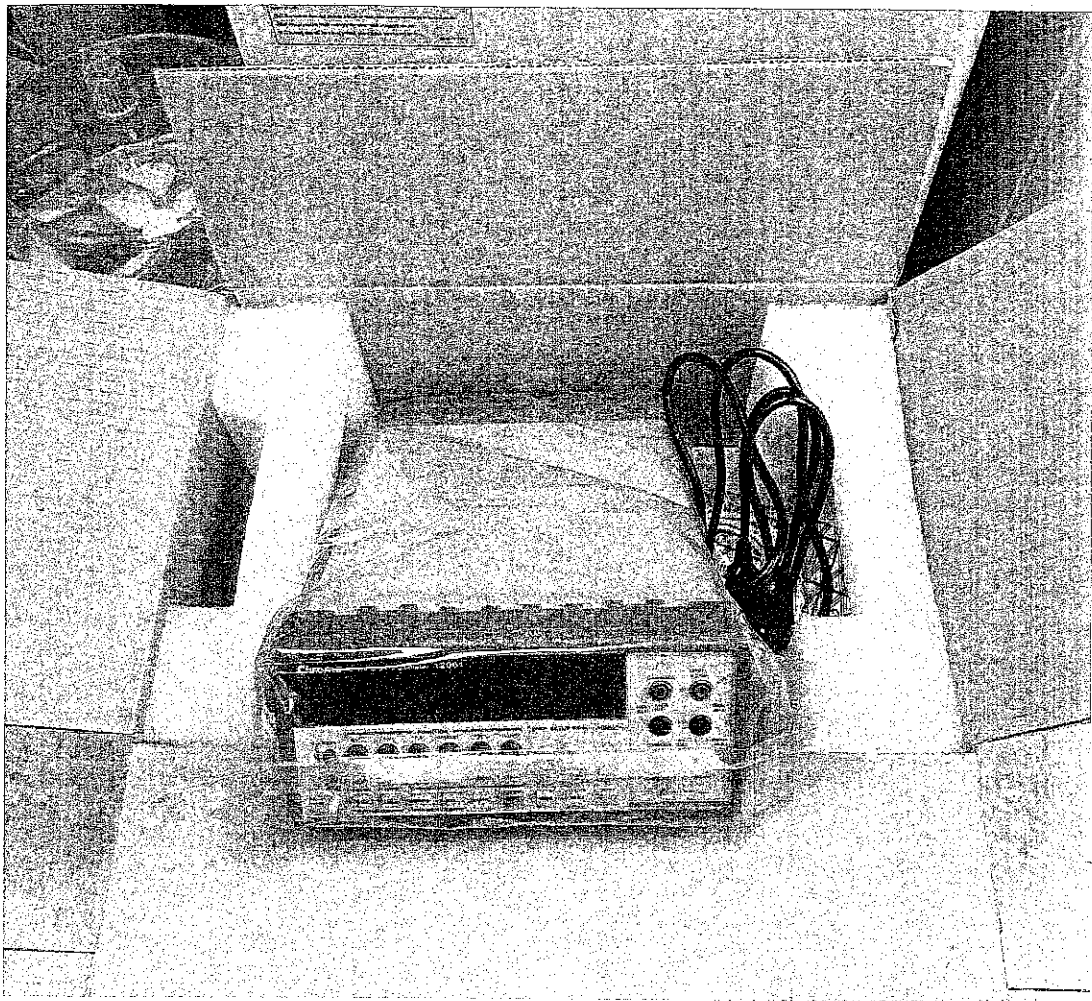
致茂電子股份有限公司  
電子發票證明聯  
2025-10-15

格式：25

第1頁/共1頁

本單編號：HPHN909  
公司：UE  
受款人：09461025 致茂電子股份有限公司  
買方：財團法人明志科技大學  
領款人：  
料品別：357

材料名稱：六位半位數多功能電錶  
材料用途：實驗室所需  
報銷類別：2. 開發試製材料  
成本部門：UE  
環境代碼：  
摘要代號及名稱：  
通路類型：1. 實體  
憑證別：  
憑證編號：  
憑證廠商：  
金額：



資材類小額材料單據粘貼單

出表日期：20251020 14:19:04



本單編號：BPHN911

經辦部門：B300 明志科大環資學院

公司：UE

支付方式：2 出納別：A 員工轉存：N

料品別： 會計科目：

受款人：09461025 致茂電子股份有限公司

領款人：

買受人：35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱：六位半數位多功能電錶

材料用途：實驗室所需

報銷類別：2. 開發試製材料

通路類型：1. 實體

通路類型：

成本部門 環境代碼

摘要代號及名稱

憑證別 憑證編號

憑證廠商

金額

稅額

扣款金額

實付金額 相關號碼

18,323 0

AI002-B300-114



致茂電子股份有限公司

電子發票證明聯

2025-10-15

發票號碼：ST43955857

格式：25

18,323 0

買方：財團法人明志科技大學

統一編號：35701534

地址：

經辦：蔡知璇



專人：E000048431 徐毓斌

第1頁/共1頁

意見：

獎補助經費。

品名	數量	單價	金額	備註
01 12061 六位半數位多功能電錶	1.00	17,450.00	17,450.00	QUA2505270 8000082536 夏深 吳明



致茂電子股份有限公司  
電子發票證明聯  
2025-10-15

發票號碼: ST43955857  
買方: 財團法人明志科技大學  
統一編號: 35701534  
地址:

格式: 25

第1頁/共1頁

品名	數量	單價	金額	備註
01 12061 六位半數位多功能電錶	1.00	17,450.00	17,450.00	QIA2505270 8000082536  夏 3 張 Rofe
銷售額合計			17,450	
營業稅	應稅	V	零稅率	免稅
總計			18,323	
總計新台幣 (中文大寫)	壹萬捌仟參佰貳拾參元整			

幣別/匯率: TWD/ 1.00000  
未稅總額: 17,450.00  
營業人蓋統一發票專用章  
賣方: 致茂電子股份有限公司  
統一編號: 09461025  
地址: 桃園市龜山區文茂路88號

114年度明志科技大學「學研拔尖補助」核定清單  
案號: AI002-B300-114

- ◎審定會議: 「114年度教師學研拔尖補助審查會議」審議通過(113/11/22)
- ◎執行單位: 材料工程系 ◎申請人: 黃啓賢老師
- ◎研究主題: 基於雷射誘導石墨烯之可攜式電化學生物感測器開發
- ◎執行期程: 114年1月1日 ~ 114年12月31日(第1年)
- ◎核定補助明細:

項目	核定金額
研究設備費	0
耗材、物品、圖書及雜項費用	725,000
學習型兼任助理費用(限本校學生)	408,000
合計	1,133,000

☆注意事項:

單據粘貼單欄位	單據粘貼單代碼 耗材、物品、圖書及雜項費用 學習型兼任助理費用(限本校學生)
會計科目	5132N*
成本部門	2AD0
相關號碼	AI002-B300-114
摘要	VT(資材類小額材料費用請打"Y1")
摘要說明	AI002-B300-114學研拔尖補助 簡述補助項目內容

- 研究設備費由執行單位依核定項目進行採購,以教育部整體發展獎勵款支付。
- 核銷時請檢附此核定清單影本及單據粘貼單(含憑證)2份,並在會計室規定經費核銷期限內完成核銷並送出。
- 計畫執行期滿後二個月內繳交成果報告(當年度成果績效表),成果報告存於研發處備查。申請教師若未能遵守上述規定,將影響該教師後續申請校內各項補助或獎勵之權益。
- 經費支用範圍依「教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點」及「本校學生兼任助理學習與勞動權益保障處理規範-專題研究計畫兼任助理費用支給標準表」規定辦理,核銷項目應符合經費明細表所列內容。

校長: 會計主任: 研發長: 組長: 經辦:

列印次數: 1

文件號碼: 9200080173

# 單據粘貼單

公司: 00UE 明志科大



財團法人中華民國電腦技能基金會  
Computer Skills Foundation

電子發票證明聯

114年09-10月

SU-22836186

2025-09-24 13:52:33 格式: 25

圖樣碼: 1365 總計: 2,400

買方: 01024304 賣方: 35701534



退貨憑電子發票證明聯正本辦理  
發票欲作廢，請於次月5日前退回

<<交易明細>>

財團法人中華民國電腦技能基金會  
電話: (02) 2577-8806

交易日期: 2025-09-24 13:52:33

生成式AI應用與技術研習

2,286.00 x 1 = 2,286 TX

總金額: 2,286

稅額: 114

總計: 2,400

是

經辦部門: 2540 保管組

憑證日期:

買受人: 35701534

明志科大

需款日:

分機:

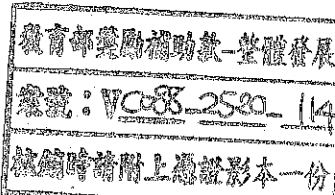
使用部門:

1110085

總金額	憑證稅額	扣款金額	實付金額虧損 註記
400.00	\$0.00		\$2,400.00
400.00	\$0.00		\$2,400.00

成本部門2AD0摘要DD: 累計實際金額2400預算金額0超支金額2400  
部門費用超支, 請說明:

核決權限項目: 一般庶務費用(文具·印刷·書報·茶點·便餐·訓導活動費·招募·公告登報費·行動電話費·等)及未訂合約費  
最高核發主管: 處院長



校長

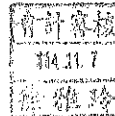
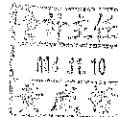
院(處)長

科(系)主任

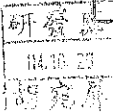
經辦

會計部門: 負責人

審核



本案列入114年度整體發展獎補助經常門。



單 據 粘 貼 單



財團法人中華民國電腦技能基金會  
Computer Skills Foundation

電子發票證明聯

114年09-10月

SU-22836186

2025-09-24 13:52:33 格式:25  
總計:2,400  
憑機碼:1365 買方:35701534  
賣方:01024304

退貨憑電子發票證明聯正本辦理  
發票繳作廢，請於次月5日前退回

<<交易明細>>

財團法人中華民國電腦技能基金會  
電話: (02) 2577-8806  
交易日期: 2025-09-24 13:52:33

生成式AI應用與技術研習  
2,286.00 X 1 2,286 TX  
總金額: 2,286  
總稅額: 114  
總計: 2,400

是 經辦部門: 2540 保管組  
憑證日期: 明志科大  
買受人: 85701534  
需款日:  
分機: 使用部門:

證金額	憑證稅額	扣款金額	實付金額	虧損 註記
1110085				
400.00	\$0.00		\$2,400.00	
400.00	\$0.00		\$2,400.00	

說明

成本部門2AD0摘要DD: 累計實際金額2400預算金額0超支金額2400  
部門費用超支, 請說明:

核決權限項目: 一般庶務費用(文具·印刷·書報·茶點·便餐·訓導活動費·招募·公告登報費·行動電話費·等) 及未訂合約費  
最高核簽主管: 處務長 符長

教育部獎勵補助款-整體發展  
案號: VC088-2529 114  
核銷時請附上憑證影本一份

校長 *符長* 院(處)長 *符長* 科(系)主任 *符長* 經辦 *蕭韻* 會計部門: 負責人 審核

114.10.29

會計審核  
114.11.7  
徐雅玲

研發庫 本案列入114年度整體發展獎補助經常門。  
114.10.29  
胡宛屏

會計室  
114.11.7  
收件

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期：20251112 09:18:18



本單編號：HPHB535

經辦部門：DJ00 明志科大研發中心

公司：UE

支付方式：2 出納別：A 員工轉存：N

受款人：12231879 掌宇股份有限公司 領款人：

料品別： 會計科目：  
買受人：35701534 財團法人明志科技大學

料名稱：函數任意波形產生器

料用途：研究計畫及用實驗零件耗材(114教師國際產學合作補助)

銷類別：1. 急用小額報銷

通路類型：1. 實體 通路類型：

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
2AD0	XXXX	Y1	C	TV29244753	12231879	15,699			15,699 ✓ AN000-A100-114
明志科大行政部門		急購小額材料-教育部			掌宇股份有限公司				

合計： 15,699

15,699

一級主管： [Signature]

經辦： [Signature]



單據審查時須確認材料是否具合約，有合約者，須遵循一般請購購料(除用量小  
 合約最小訂購量案件外)。  
 未依報銷規定者(含非材料之勞務費用)，將予以退件並減發效獎以茲警惕。  
 資材類小額材料單據須送公司(事業部)資材專人審核費用報銷合理性!

公司(事業部)資材專人： E000048431 徐毓斌

審核意見：

梁品大率老師名譽費用如簽辦單  
 1. 勞動型兼任助理 → 教研材料費 = 22,136  
 2. 國外旅費 → 教研材料費 = 10,492

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期：20251112 09:18:18



本單編號：HPHB535

經辦部門：DJ00 明志科大研發中心

公司：UE

支付方式：2 出納別：A 員工轉存：N

受款人：12231879 掌宇股份有限公司 領款人：

料品別： 會計科目：

買受人：35701534 財團法人明志科技大學

TV 3244753 統一發票 (二聯式)

中華民國 114 年 11 月 6 日

買受人：財團法人明志科技大學

地址：縣市 鄉鎮市區 路街 段 巷 弄 號 樓 室

品名	數量	單價	金額	備註
DAR2-PRO 25MHz 副廠/任意調頻產生器	1	15,699	15,699	
營業人蓋用統一發票專用章				
總計			15,699	
總計新臺幣 (中文大寫) 壹 仟 伍 拾 陸 佰 玖 拾 玖 元				
課稅別	應稅	零稅率	免稅	

※應稅、零稅率、免稅之銷售額應分別開立統一發票，並應於各該欄打「√」。

第二聯 收執聯

金額 稅額 扣款金額 實付金額  
相關號碼  
699 15,699 ✓  
AN000-A100-114

699 15,699

經辦：李婉婷



資材專人：E000048431 徐毓斌

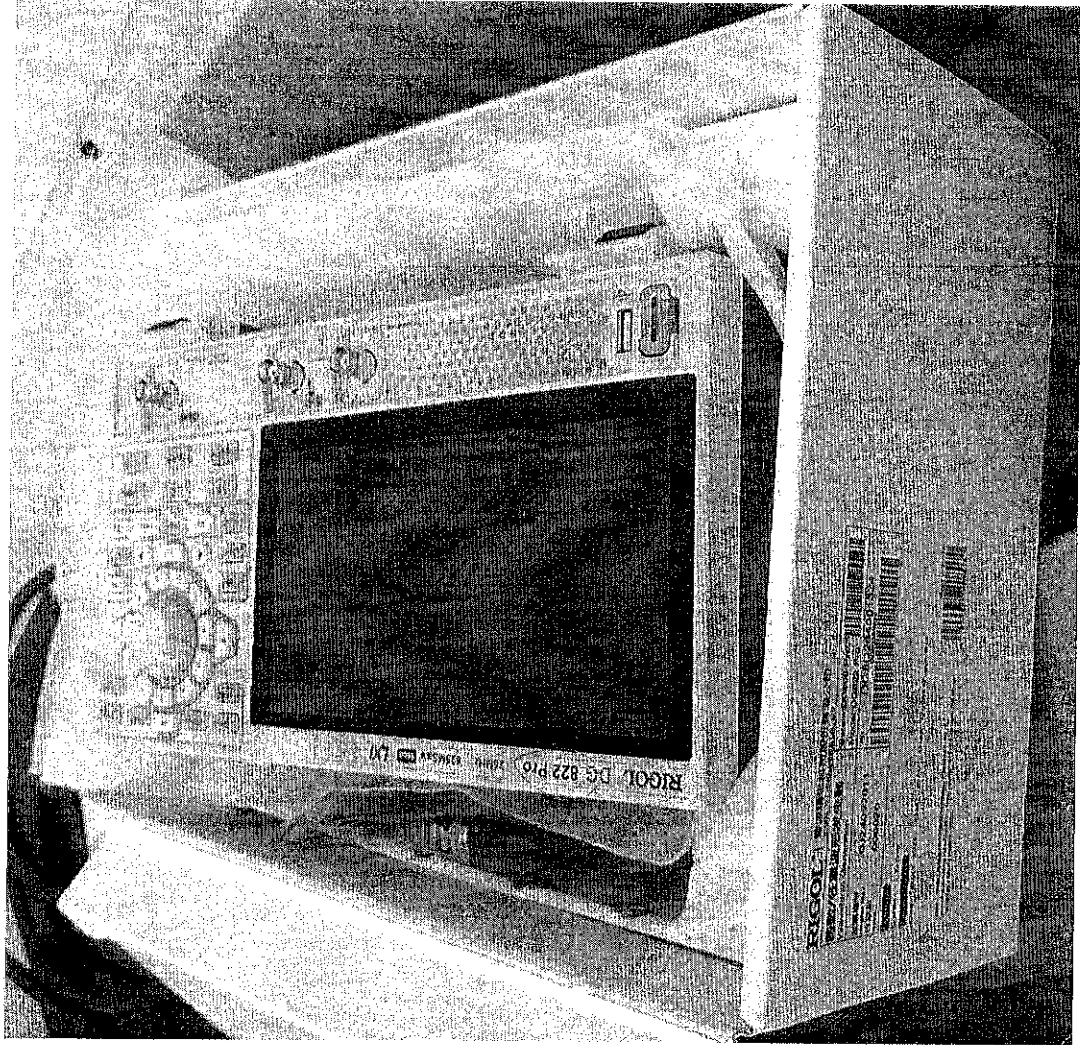
審核意見：

梁晶大專老師各經費派用加簽辦單  
- 勞動型兼任助理 → 教研材料費：22,136  
- 國外旅費 → 教研材料費：10,492



急用小額材料Check List

項次	作業部門	經辦 查核欄	主管 查核欄	公司審核專人 查核欄	查核內容	備註說明
1	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	—	料品購買到貨後，應清點數量及確認品質規格無誤。 買錯或有瑕疵時，應於期限內辦理退貨，不應再辦理費用報銷。	
2	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認是否為合約材料： <input type="checkbox"/> 是，合約最小訂購量_____單位：_____ <input checked="" type="checkbox"/> 否 合約無法符合需求之說明：_____	
3	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	同一部門購買同一項材料，因單項購買金額大於管制上限者，不得以拆單 或拆項方式購買及報銷，應改以非常備作業開單。	
4	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認購買材料是否符合制度規定之適用範圍：台幣3,000元(含)以下且屬 急用者，開放由用料部門自行購買【屬以簽呈或報告呈准案件，依簽准金 額上限及核決權限規定報銷，並檢附核准簽呈或報告】。	
5	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認[資材小額材料單據黏貼單]上之[報銷類別]選擇是否正確；[材料名 稱、材料用途]輸入是否完整及正確；材料屬固定資產或部門保管品者， 應檢附納入固定資產或部門保管品證明。	
6	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	報銷相關單據檢附：單據黏貼單、發票憑證、Check List、材料圖片。	
		公司(事業部)審核專人：		一級主管：	經辦：	



数字存储示波器

明志科技大學

文書簽辦單

文號 11404000

填單日期 民國114年11月14日

單位 DJ00 可靠度工程研究中心

主旨 檢陳可靠度工程研究中心梁晶煒教授【整體發展獎勵補助計畫】「國際產學合作補助案」AN000-A100-114經費流用乙案，請核示。

說明 一、本中心梁晶煒教授申請【整體發展獎勵補助計畫】國際產學合作補助案AN000-A100-114「以瑞薩半導體微控制器為基礎之影像應用-軟、硬體實作訓練，產學編號O01-114-E017」，核准之申請表如附件一。  
二、本案為符合計畫實際執行之需求，擬從勞動型兼任助理費流用22,136元至教研材料費，國外旅費流用10,492元至教研材料費，流用後「勞動型兼任助理：177,864元」、「教研材料費：152,628元」、「國外差旅費：69,508元」，流用前後對照表如下。  
項目  
流用前  
流用後  
勞動型兼任助理費  
200,000  
177,864  
教研材料費  
120,000  
152,628  
國外旅費  
80,000  
69,508  
三、所擬是否得當？請核示。

預定完成日期 2025/11/25

院/處/室主管 梁晶煒

系/組主管

經辦 李艾玟

批示 劉祖華

簽核模式

# 明志科技大學保管品增加單

填單日期：114年11月06日

登記編號：

項次	物品編號	物品名稱	廠牌、型式及規格	單位	數量	單價	總價	取得日期			使用年限	經費來源	存置地點	使用(保管)部門	使用(保管)人	註記
								年	月	日						
1	DJ001141106-1	DG822Pro25MHz 函數/任意波形產生器	DG822Pro25MHz 函數/任意波形產生器	個	1	\$15,699	\$15,699	1 1 4	1 1 6	0	1	教育部 獎補案	可靠度 中心	可靠度 中心	梁晶煒	國際 產學
2																
3																
4																
5																

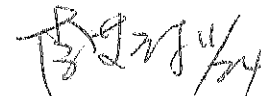
單位主管：



使用(保管)人員：



經辦人員：



- 說明：
1. 取得金額單價未達一萬元，或耐用年數未達兩年之設備、用品等歸列為「保管品」，由使用部門自行列冊管理。
  2. 物品編號：由使用部門自行編列管理，若無編號原則建議可以部門代號(4碼)+年月日(7碼)+流水號(2碼)。
  3. 使用年限：係比照固定資產中相類似財產之使用年限，或予以酌減。
  3. 本單一式一聯由使用或保管單位登錄管理存查。

AN000-A100-114-獎補助-教師國際產學合作補助-梁晶熾老師分次核銷紀錄

時間	摘要代碼	單據黏貼單號碼	單位	發票號碼	國外旅費	80,000	餘額	助理費	200,000	餘額	教研材料費	120,000	餘額	說明/明細	備註
114/11/26	Y1	HPHB535	聯宇股份有限公司	TV29244753											
114/11/26	Y1	HPHB750	三井電腦商行	TU17136349							15,699	24,366	24,366	材料費	保管品增加
114/11/26	Y1	HPHB750	網路家庭國際資訊股份有限公司	UU82771499							949	23,417	23,417	材料費	張創然代墊
114/11/26	Y1	HPHB747	六八工作室	VM29046400							4,417	19,000	19,000	材料費	張創然代墊
			本次核銷小計	費用			費用			費用	18,900	100	100	材料費	張創然代墊
											39,965				



# 明志科技大學

部門：秘書室

114年12月3日

一、Check List 資材類小額材料單據粘貼單，編號 HPHT607，購置品名為 HP 碳粉匣組，費用 34,000 元。  
 二、依查核內容，是否為合約材料；經查，自購項目皆有合約，按合約單價請購費用為 20,685 元(含稅，原廠品，價差 13,315 元)如下說明(詳附件查詢畫面)：  
 SGARIM15(9446-03CF210A)黑色，交貨日數10日，合約單價2,100元(未稅)，最低訂購量1。  
 SGARIM17(9446-03CF211A)藍色，交貨日數10日，合約單價2,680元(未稅)，最低訂購量1。  
 SGARIM18(9446-03CF213A)紅色，交貨日數10日，合約單價2,680元(未稅)，最低訂購量1。  
 SGARIM16(9446-03CF212A)黃色，交貨日數10日，合約單價2,680元(未稅)，最低訂購量1。

品名	自購數量	自購單價(含稅)	合約單價(含稅)	價差(總價)
碳粉匣(黑)	3	3,000	2,205	2,385
碳粉匣(藍)	2	5,000	2,814	4,372
碳粉匣(紅)	2	5,000	2,814	4,372
碳粉匣(黃)	1	5,000	2,814	2,186
				13,315

三、核銷自購，Check List 合約無法符合需求之說明欄中，建議補充說明。俾利外部稽核備查所需。

主管：周錫明 經辦：徐毓斌  
114.12.3

敬會工管系

## 貼單

出表日期：20251125 14:47:08



財大管理暨設計學院

員工轉存：Y

料品別：

會計科目：5132N\*

買受人：35701534

財團法人明志科技大學

碳粉匣(黃)\*1

原型：

登廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
	4,000			4,000 VL017-C100-114
	6,000			6,000 VL017-C100-114
	10,000			10,000 VL017-C100-114
	15,000			15,000 VL017-C100-114
	3,000			3,000 VL017-C100-114
	38,000			38,000

受人並祝詞  
9-10  
發單日期：11/21  
發單地點：財大管理暨設計學院  
發單人：徐毓斌  
發單單位：財大管理暨設計學院  
發單用途：發單用途  
發單金額：38,000  
發單幣別：新台幣  
發單日期：11/21  
發單地點：財大管理暨設計學院  
發單人：徐毓斌  
發單單位：財大管理暨設計學院  
發單用途：發單用途  
發單金額：38,000  
發單幣別：新台幣

11/21 經辦：徐毓斌  
資材專人：E000048431 徐毓斌



## 資材類小額材料單據粘貼單

出表日期：20251125 14:47:08



本單編號：HPHT607

經辦部門：C100 明志科大管理暨設計學院

公司：UE

支付方式：2 出納別：A

員工轉存：Y

料品別：

會計科目：5132N\*

受款人：E000044400 鄭明顯

領款人：

買受人：35701534

財團法人明志科技大學

材料名稱：DVD雙層\*8、碳粉匣(黑)\*3、碳粉匣(藍)\*2、碳粉匣(紅)\*2、碳粉匣(黃)\*1

材料用途：案號：VL017-C100-114

報銷類別：1. 急用小額報銷

通路類型：1. 實體

通路類型：

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證類別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
2AD0	XXXX	Y1 急購小額材料-教育部	C	TV05142624	68060927 葛晨文具有限公司	4,000			4,000 VL017-C100-114
2AD0	XXXX	Y1 急購小額材料-教育部	C	RT07104880	68060927 葛晨文具有限公司	6,000			6,000 VL017-C100-114
2AD0	XXXX	Y1 急購小額材料-教育部	C	TV05142621	68060927 葛晨文具有限公司	10,000			10,000 VL017-C100-114
2AD0	XXXX	Y1 急購小額材料-教育部	C	TV05142608	68060927 葛晨文具有限公司	15,000			15,000 VL017-C100-114
2AD0	XXXX	Y1 急購小額材料-教育部	C	TV05142629	68060927 葛晨文具有限公司	3,000			3,000 VL017-C100-114



-32-

合計：38,000

38,000

發給金額與補助款-查證卷序  
案號：VL017-C100-114  
核對時請附上憑證影本一份

經營主管：

二級主管：



11/21 經辦：徐毓斌  
公司(事業部)資材專人：E000048431 徐毓斌



資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251125 14:47:08



本單編號: HPHT607

經辦部門: C100 明志科大管理暨設計學院

公司: UE

支付方式: 2

出納別: 2

員工轉存: Y

料品別:

會計科目: 5132N\*

受款人: E000044400 鄭明顯

領款人:

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: DVD雙層\*8、碳粉匣(黑)\*3、碳粉匣(藍)\*2、碳粉匣(紅)\*2、碳粉匣(黃)\*1

材料用途: 案號: VL017-C100-114

報銷類別: 1. 急用小額報銷

通路類型: 1. 實體

通路類型:

成本部門: 環境

摘要代號及名稱: 憑證別

憑證編號

憑證廠商

金額

稅額

扣款金額

實付金額  
相關號碼

TV 明志科技大學 (二聯式)

4,000

4,000

VL017-C100-114

明志科技大學 中華民國114年11月12日

6,000

6,000

VL017-C100-114

品名	數量	單價	金額	備註
藍色碳粉匣	1支	3000	3000	
紅色碳粉匣	1支	3000	3000	
黃色碳粉匣	1支	3000	3000	
黑色碳粉匣	3支	1000	3000	

10,000

10,000

VL017-C100-114

15,000

15,000

VL017-C100-114

3,000

3,000

VL017-C100-114

合計: 38,000

38,000



-3B:

Handwritten signature

會計:



經理: 白H/26

經理: 鄭明顯

公司(事業部)資材專人: E000048431 徐毓斌

教育事務處補助款-整體發展  
案號: VL017-C100-114  
核銷時請附上憑證影本一份

經營主管:

二級主管:

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251125 14:47:08



本單編號: HPHT607

經辦部門: C100 明志科大管理暨設計學院

公司: UE

支付方式: 2

出納別: 2

員工轉存: Y

料品別:

會計科目: 5132N\*

受款人: E000044400 鄭明顯

領款人:

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: DVD雙層\*8、碳粉匣(黑)\*3、碳粉匣(藍)\*2、碳粉匣(紅)\*2、碳粉匣(黃)\*1

材料用途: 案號: VL017-C100-114

報銷類別: 1. 急用小額報銷

通路類型: 1. 實體

通路類型:

成本部門: 環境

摘要代號及名稱: 憑證別

憑證編號

憑證廠商

金額

稅額

扣款金額

實付金額  
相關號碼

TV 明志科技大學 (二聯式)

4,000

4,000

VL017-C100-114

TV 明志科技大學 (二聯式)

6,000

6,000

VL017-C100-114

明志科技大學 中華民國114年11月3日

10,000

10,000

VL017-C100-114

品名	數量	單價	金額	備註
紅色碳粉匣	1支	5000	5000	
藍色碳粉匣	1支	5000	5000	
黃色碳粉匣	1支	5000	5000	
黑色碳粉匣	3支	1500	4500	

15,000

15,000

VL017-C100-114

3,000

3,000

VL017-C100-114

合計: 38,000

38,000

教育事務處補助款-整體發展  
案號: VL017-C100-114  
核銷時請附上憑證影本一份

經營主管:

二級主管:



經理: 白H/26

經理: 鄭明顯

公司(事業部)資材專人: E000048431 徐毓斌

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251125 14:47:08

本單編號: HPHT607

經辦部門: C100 明志科大管理暨設計學院

公司: UE

支付方式: 2

出納別: C

員工轉存: Y

料品別:

會計科目: C132N\*

受款人: E000044400 鄭明顯

領款人:

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: DVD雙層\*8、碳粉匣(黑)\*3、碳粉匣(藍)\*2、碳粉匣(紅)\*2、碳粉匣(黃)\*1

材料用途: 案號: VL017-C100-114

報銷類別: 1. 急用小額報銷

通路類型: 1. 實體

通路類型:

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
TV		購置統一發票專用章(二聯式)				4,000			4,000 VL017-C100-114
TV		購置統一發票專用章(二聯式)				6,000			6,000 VL017-C100-114
TV		購置統一發票專用章(二聯式)				10,000			10,000 VL017-C100-114
		名	數量	單價	金額	備	註		
		白色碳粉匣紅	1支	5000	5000				15,000 VL017-C100-114
		白色碳粉匣藍	1支	5000	5000				3,000 VL017-C100-114
營業人蓋用統一發票專用章						38,000			38,000

買受人: 明志科技大學  
中華民國114年11月11日  
地址: 臺中市 西區 新街 段 巷 弄 號 樓 室

品名	數量	單價	金額	備	註
白色碳粉匣紅	1支	5000	5000		
白色碳粉匣藍	1支	5000	5000		
營業人蓋用統一發票專用章					

總計: 38,000

稅別: 免稅

第二聯 收執聯

經辦: 鄭明顯  
公司(事業部)資材專人: E000048431 徐毓斌

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251125 14:47:08

本單編號: HPHT607

經辦部門: C100 明志科大管理暨設計學院

公司: UE

支付方式: 2

出納別: C

員工轉存: Y

料品別:

會計科目: C132N\*

受款人: E000044400 鄭明顯

領款人:

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: DVD雙層\*8、碳粉匣(黑)\*3、碳粉匣(藍)\*2、碳粉匣(紅)\*2、碳粉匣(黃)\*1

材料用途: 案號: VL017-C100-114

報銷類別: 1. 急用小額報銷

通路類型: 1. 實體

通路類型:

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
TV		購置統一發票專用章(二聯式)				4,000			4,000 VL017-C100-114
TV		購置統一發票專用章(二聯式)				6,000			6,000 VL017-C100-114
RT	07104880	統一發票(三聯式)				10,000			10,000 VL017-C100-114
		名	數量	單價	金額	備	註		
		碳粉匣	2支	2857	5714				15,000 VL017-C100-114
營業人蓋用統一發票專用章						3,000			3,000 VL017-C100-114
總計						38,000			38,000

買受人: 明志科技大學  
中華民國114年10月30日  
地址: 臺中市 西區 新街 段 巷 弄 號 樓 室

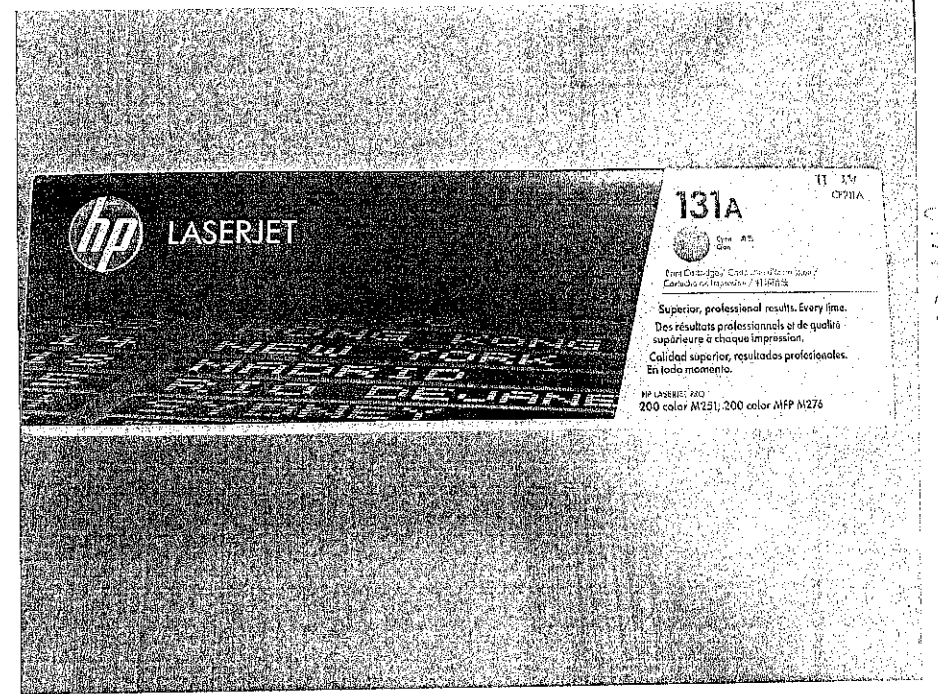
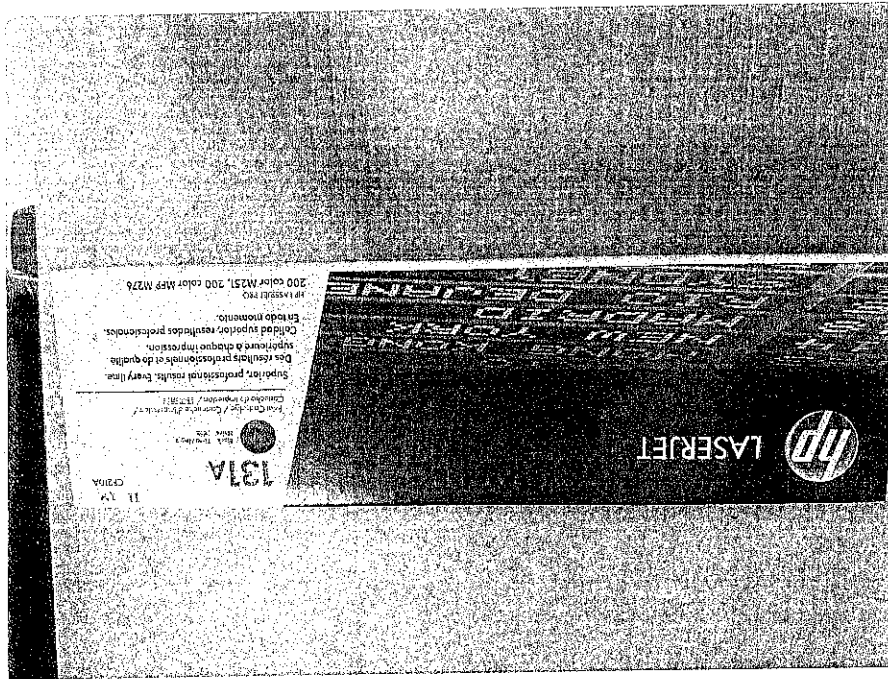
品名	數量	單價	金額	備	註
碳粉匣	2支	2857	5714		
營業人蓋用統一發票專用章					

總計: 38,000

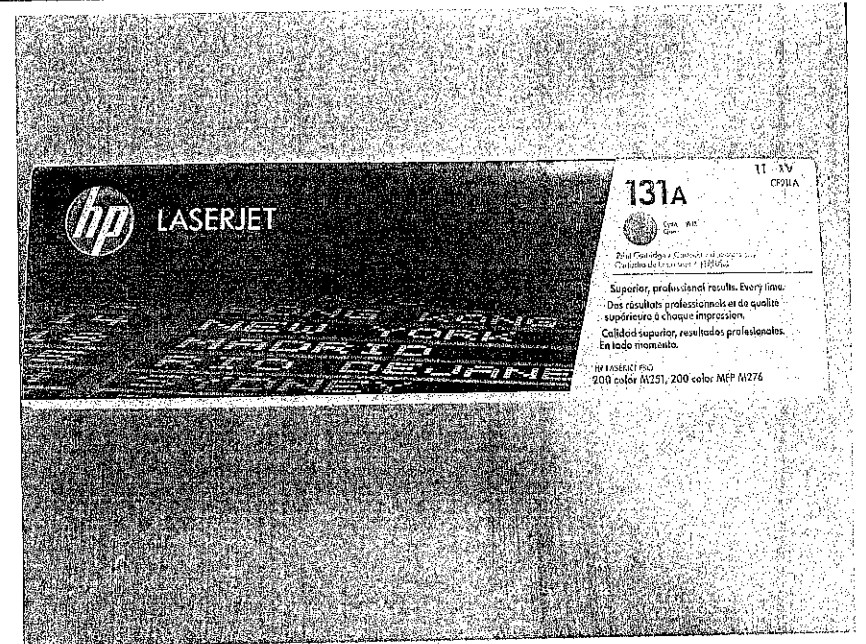
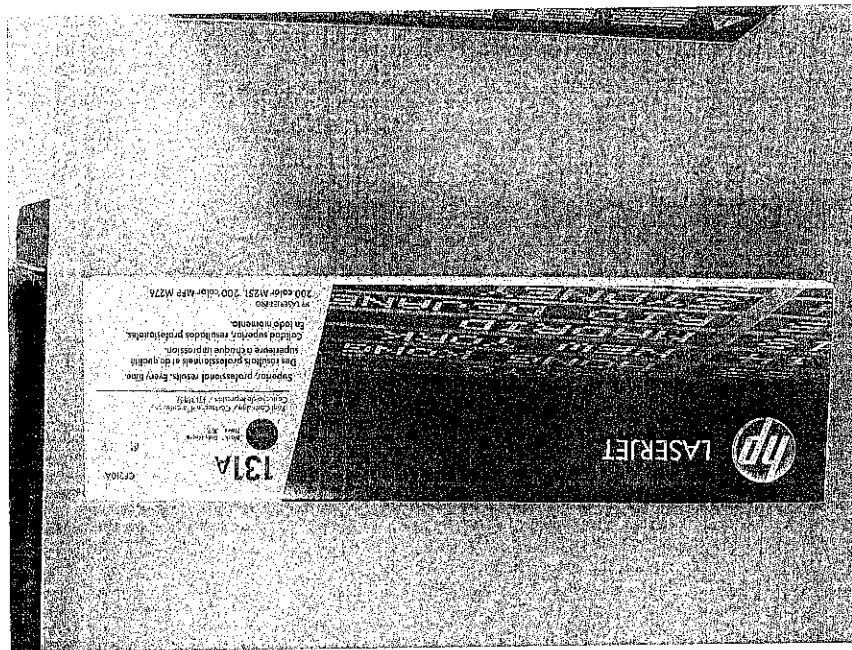
稅別: 免稅

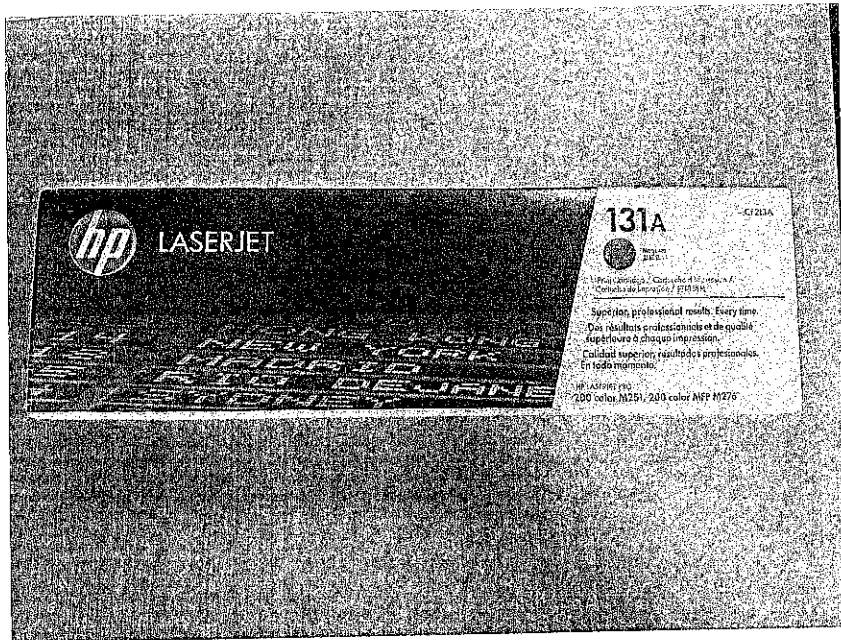
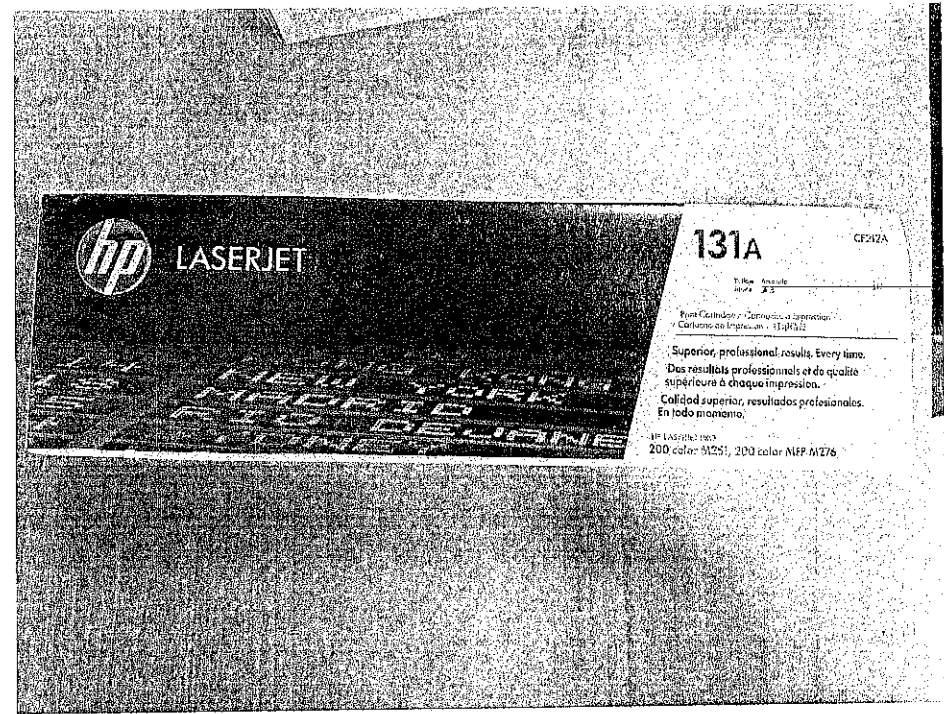
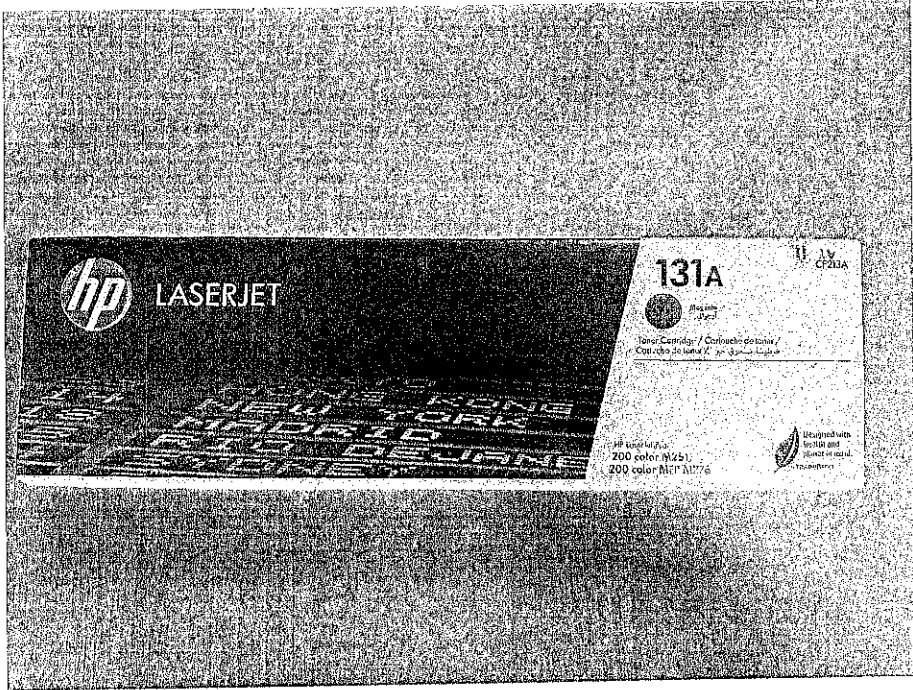
第二聯 收執聯

經辦: 鄭明顯  
公司(事業部)資材專人: E000048431 徐毓斌



131A 131A





明志科技大學教師學術研究補助經費明細表

研究用耗材及雜項費用					
項目	單位	單價	數量	總價	附註
印表機碳粉(黑)	支	3,000	3	9,000	
印表機碳粉(紅、藍、黃)	支	5,000	3	15,000	
消耗性器材(文具)	批	4,000	1	4000	卷宗夾、資料夾、立可帶、筆等
資料檢索費用(國內外相關資料蒐集)	批	14,500	1	14,500	檢索LDA理論相關期刊
報告及資料的影印及裝訂	批	15,000	1	15,000	
消耗性器材(紙張)	箱	1,500	5	7,500	
USB隨身碟等與光碟(DVD, VCD)等	批	8,000	1	8,000	
合計(一)				73,000	
學習型兼任助理費用(限本校學生)					
姓名	職務	月數	月支酬金	總價	工作說明
林翌瑄	兼任助理	12	6,000	72,000	1.協助計畫行政工作執行、相關文獻蒐集與分析整理 2.協助整理實驗資料 3.協助建立分析模型 4.評估並提出實驗結果
合計(二)				72,000	
研究設備費(限啟動型學術研究補助)					
項目	單位	單價	數量	總價	附註
合計(三)				0	
申請補助經費=合計(一~三)				145,000	元

表號：A0A4160217

114年度明志科技大學「教師學術研究補助(一般型)」核定清單  
案號：VL017-C100-114

- ◎執行單位：工業工程與管理系  
◎申請人：鄭明顯老師  
◎計畫名稱：利用潛在狄利克雷分配法解析美國汽車網路評論以探索近年美國汽車工業趨勢之研究  
◎計畫期限：114/1/1~114/12/31，共計一年  
◎核定補助項目如下表：

114年補助項目	核定金額
研究用耗材及雜項費用	73,000
學習型兼任助理費用	72,000
合計	145,000

☆注意事項：

	研究用耗材及雜項費用	學習型兼任助理費用
會計科目代碼	5132N*	5132N*
成本部門	2A00	2A00
摘要代號	Y1	Y1

- 核銷時請檢附此核定清單影本及單據黏貼單(含憑證)一式兩份，並於MIS單據黏貼單摘要註明「案號：VL017-C100-114，教師學術研究補助」等字樣。憑證請清楚註明購買之品項名稱、單價及數量。
- 經費補助期限為114年1月1日至114年12月31日，請在會計室規定時間內，完成核銷並送出。
- 申請研究補助之成果，應致力發表於學術期刊、學術研討會或申請具實審機制之發明專利。申請人應於計畫執行期限、補助期限期滿後三個月內繳交研究成果報告，並檢附乙份送研發處建檔備查，相關資料未繳交者列入其他研究相關申請補助案件參考。本案所衍生相關智慧財產之研發成果均歸屬本校。
- 核銷經費時，須符合計畫所列項目，各項經費核銷程序亦須依照國科會專題研究計畫相關規定辦理，所申請補助經費未執行部份，不得流用至其他計畫。
- 其他未盡說明之處，請依本校「教師學術研究補助辦法」、「學生兼任助理學習與勞動權益保障處理規範」等相關規定辦理。

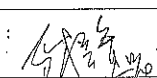
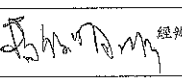
校長： 會計主任： 研發長： 研推組組長： 經辦：





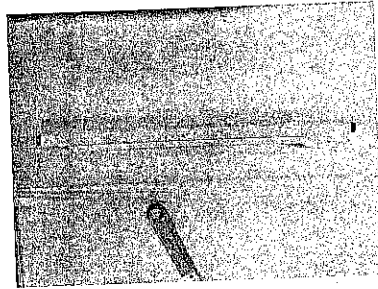


開發試製材料Check List

主管 查核欄	公司審核專人 查核欄	查核內容	備註說明
<input checked="" type="checkbox"/>	—	料品購買到貨後，應清點數量及確認品質規格無誤。 買錯或有瑕疵時，應於期限內辦理退貨，不應再辦理費用報銷。	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認是否為合約材料： <input type="checkbox"/> 是，合約最小訂購量 _____ 單位： _____ <input checked="" type="checkbox"/> 否，合約無法符合需求之說明： _____	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	同一部門購買同一項材料，因單項購買金額大於管制上限者，不得以拆單 或拆項方式購買及報銷，應改以非常備作業開單。	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認購買材料是否符合制度規定之適用範圍：台幣20,000元(含)以下(人 民幣4,000元(含)以下)者，開放由用料部門自行購買【屬以簽呈或報告呈 准條件，依簽准金額上限及核決權限規定報銷，並檢附核准簽呈或報告】。	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認[買材小額材料單據黏貼單]上之[報銷類別]選擇是否正確；[材料名 稱、材料用途]輸入是否完整及正確；材料屬固定資產或部門保管品者， 應檢附納入固定資產或部門保管品證明。	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認是否檢附[已呈准開發試製用料表單、簽呈或報告](詳列開發材料需 求、用量預估及預估金額)，並確認[經營主管]是否核准。	
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	報銷相關單據檢附：單據黏貼單、發票憑證、已呈准開發試製表或簽呈、 Check List、材料圖片。	
專人：		一級主管： 	經辦：  25. 11. 29

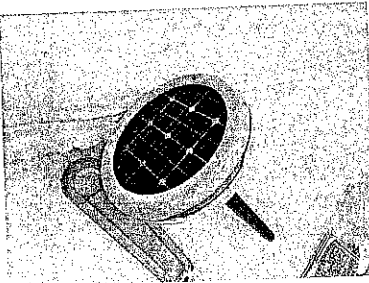
實錄

12075



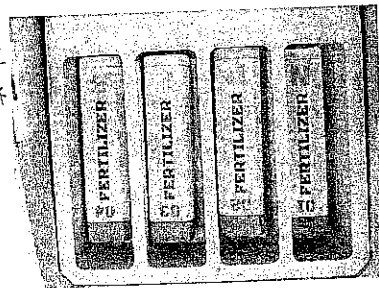
肥料噴霧器

12600



肥料罐

15750



資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251127 16:05:16



本單編號: HPSU311

經辦部門: C300 明志科大管理暨設計學院

公司: UE

支付方式: 2 出納別: A 員工轉存: Y 科別:

會計科目:

受款人: E000050246 高宇宏

領款人:

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: 3D列印線材、模型材料

材料用途: 114-創新產品製作經費補助-實作材料費(114整體) 印理

報銷類別: 2. 開發試製材料

通路類型: 1. 實體

通路類型:

成本部門 環境代碼

摘要代號及名稱

憑證別 憑證編號

憑證廠商

金額

稅額

扣款金額

實付金額 相關號碼

TT 57782459

統一發票(三聯式)

11-12

買受人: 明志科技大學

統一編號: 35701534 中華民國114年11月10日

地址: 臺中市 南區 南港路 100 號

品名	數量	單價	金額	備註
材料款	1	15,000	15,000	
營業人蓋用統一發票專用章				
銷售額合計			15,000	
營業稅	應徵	零税率	總稅	
	V		750	
總計			15,750	



785	3,785	AG006-C300-114
40	40	AG006-C300-114
805	305	AG006-C300-114
750	15,750	AG006-C300-114
380	19,880	

總計金額(中文大寫) 陸仟伍佰柒拾伍元

※本單、零稅率、免稅之銷售額分別開列，並應於各款項打[✓]。買受人註銷之規定: 買受人應將貨物或勞務應先於用途區分為「自用及費用」與「固定資產」，其地稅稅額，除各業法第十九條第一項屬不可扣除外，其餘均得扣除，並應各款項內打[✓]。 第一聯 扣稅聯

※單據審查時須確認材料是否具合約，有合約者，須遵循一般採購購料(除用量小於合約最小訂購量案件外)。 於合約最小訂購量案件外。 將予以退件並減發效獎以茲警惕。 未依報銷規定者(含非材料之勞務費用)，將予以退件並減發效獎以茲警惕。 資材類小額材料單據須送公司(事業部)資材專人審核費用報銷合理性! 審核意見:

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251127 16:05:16



本單編號: HPSU311

經辦部門: C300 明志科大管理暨設計學院

公司: UE

支付方式: 2 出納別: A 員工轉存: Y 科別:

會計科目:

受款人: E000050246 高宇宏

領款人:

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: 3D列印線材、模型材料

材料用途: 114-創新產品製作經費補助-實作材料費(114整體) 印理

報銷類別: 2. 開發試製材料

通路類型: 1. 實體

通路類型:

成本部門 環境代碼

摘要代號及名稱

憑證別 憑證編號

憑證廠商

金額

稅額

扣款金額

實付金額 相關號碼

D0 XXXX 志科大行政部門

Y1 A VF69432133 急購小額材料-教育部

16705686 馨采股份有限公司

3,785

3,785

AG006-C300-114

D0 XXXX 志科大行政部門

Y1 A TD35154788 急購小額材料-教育部

27502646 豐鈺生活館有限公司

40

40

AG006-C300-114

D0 XXXX 志科大行政部門

Y1 A SC59663814 急購小額材料-教育部

16099274 特力翠豐新莊分公司

305

305

AG006-C300-114

AD0 XXXX 志科大行政部門

Y1 C TT57782459 急購小額材料-教育部

16374855 國園工程有限公司

15,750

15,750

AG006-C300-114


教育部獎勵補助款-整體發展 案號: AG06-C00-114 核銷時請附上憑證影本一份

合計: 19,880

19,880

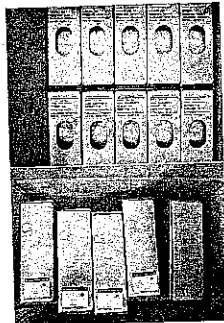
※單據審查時須確認材料是否具合約，有合約者，須遵循一般採購購料(除用量小於合約最小訂購量案件外)。 於合約最小訂購量案件外。 將予以退件並減發效獎以茲警惕。 未依報銷規定者(含非材料之勞務費用)，將予以退件並減發效獎以茲警惕。 資材類小額材料單據須送公司(事業部)資材專人審核費用報銷合理性! 審核意見:

開發試製材料Check List

項次	作業部門	經辦 查核欄	主管 查核欄	公司審核專人 查核欄	查核內容	備註說明
1	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	—	料品購買到貨後，應清點數量及確認品質規格無誤。 買錯或有瑕疵時，應於期限內辦理退貨，不應再辦理費用報銷。	
2	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認是否為合約材料： <input type="checkbox"/> 是，合約最小訂購量_____單位：_____。 <input checked="" type="checkbox"/> 否，合約無法符合需求之說明：_____	
3	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	同一部門購買同一項材料，因單項購買金額大於管制上限者，不得以拆單 或拆項方式購買及報銷，應改以非常備作業開單。	
4	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認購買材料是否符合制度規定之適用範圍：台幣20,000元(含)以下(人 民幣4,000元(含)以下)者，開放由用料部門自行購買【屬以簽呈或報告呈 准條件，依發准金額上限及檢決權限規定報銷，並檢附核准簽呈或報告】。	
5	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認[資材小額材料單據黏貼單]上之[報銷類別]選擇是否正確；[材料名 稱、材料用途]輸入是否完整及正確；材料屬固定資產或部門保管品者， 應檢附納入固定資產或部門保管品證明。	
6	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認是否檢附[已呈准開發試製用料表單、簽呈或報告](詳列開發材料需 求、用量預估及預估金額)，並確認[經營主管]是否核准。	
7	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	報銷相關單據檢附：單據黏貼單、發票憑證、已呈准開發試製表或簽呈、 Check List、材料圖片。	
公司(事業部)審核專人：		一級主管：		經辦：  2025.11.27		



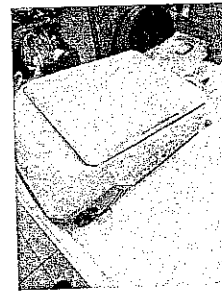
砂紙



3d列印線材



封條



肥料背包  
15750

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251209 16:06:13



本單編號: HPHC599

經辦部門: B300 明志科大環資學院

公司: UE

支付方式: 2 出納別: A 員工轉存: N

料品別: 會計科目:

受款人: 16031773 昇美達國際開發(領款人)

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

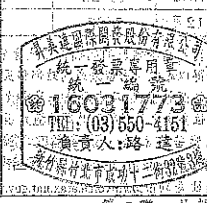
材料名稱: 錫靶

TV 統一發票 (二聯式)

中華民國114年12月1日

買受人: 明志科技大學

地址: 臺南市 路街 巷 弄 號 樓

品名	數量	單位	金額	備註
錫靶	1	個	8500	
營業人蓋用統一發票專用章				
				

稅別: 免稅  零稅率  免稅

第二聯 收執聯

金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
8,500			8,500
8,500			8,500

AJ005-B300-114

經辦: 林淑芬

材專人: E000048431 徐毓斌

審核意見:

114.12.15

主任: 黃強光

教育部獎勵補助款-整體發展

帳號: AJ005-B300-114

核銷時請附上憑證影本一份



資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251209 16:06:13



本單編號: HPHC599

經辦部門: B300 明志科大環資學院

公司: UE

支付方式: 2 出納別: A 員工轉存: N

料品別: 會計科目:

受款人: 16031773 昇美達國際開發(領款人)

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: 錫靶

用途: 教師學術研究補助(AJ005-B300-114)

類別: I. 急用小額報銷

通路類型: I. 實體

通路類型:

環境代碼: XXXX

摘要代號及名稱: Y1 C TV30830451

憑證廠商: 16031773

金額: 8,500

稅額:

扣款金額:

實付金額  
相關號碼

科系: 科系大行政部門

急購小額材料-教育部

昇美達國際開發股份有限公司

AJ005-B300-114

合計: 8,500

8,500

一級主管:

經辦: 林淑芬



審核時須確認材料是否具合約, 有合約者, 須遵循一般採購程序(除用量小, 公司(事業部)資材專人: E000048431 徐毓斌)

依報銷規定者(含非材料之勞務費用), 將予以退件並減發效獎以茲警惕。

審核意見:



114.12.15

主任: 黃強光

教育部獎勵補助款-整體發展

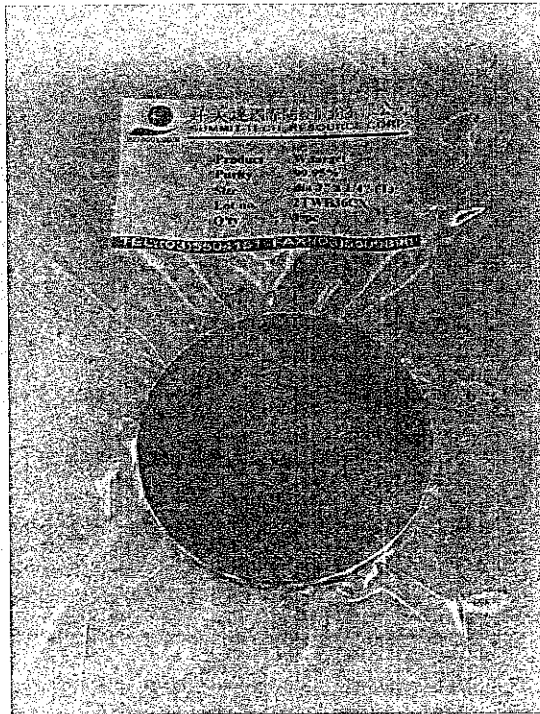
帳號: AJ005-B300-114

核銷時請附上憑證影本一份



急用小額材料Check List

項次	作業部門	經辦 查核欄	主管 查核欄	公司審核專人 查核欄	查核內容	備註說明
1	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	—	料品購買到貨後，應清點數量及確認品質規格無誤。 買錯或有瑕疵時，應於期限內辦理退貨，不應再辦理費用報銷。	
2	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	確認是否為合約材料： <input type="checkbox"/> 是，合約最小訂購量_____單位：_____ <input checked="" type="checkbox"/> 否，合約無法符合需求之說明：_____	
3	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	同一部門購買同一項材料，因單項購買金額大於管制上限者，不得以拆單 或拆項方式購買及報銷，應改以非常備作業開單。	
4	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	確認購買材料是否符合制度規定之適用範圍：台幣3,000元(含)以下且屬 急用者，開放由用料部門自行購買【屬以簽呈或報告呈准案件，依簽准金 額上限及核決權限規定報銷，並檢附核准簽呈或報告】。	
5	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	確認[資材小額材料單據黏貼單]上之[報銷類別]選擇是否正確；[材料名 稱、材料用途]輸入是否完整及正確；材料屬固定資產或部門保管品者， 應檢附納入固定資產或部門保管品證明。	
6	用料 部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	報銷相關單據檢附：單據黏貼單、發票憑證、Check List、材料圖片。	
公司(事業部)審核專人：				一級主管：	經辦：	



金龍

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251209 16:11:18



本單編號: HPHC601  
公司: UE

經辦部門: B300 明志科大環資學院

支付方式: 2 出納別: A 員工轉存: N 料品別:

會計科目:

5701534 財團法人明志科技大學


TV

統一發票 (二聯式)


中華民國 114 年 12 月 8 日

明志科技大學

地址: 臺南市 郵政區 街 巷 弄 號 樓 室

品名	數量	單價	金額	備註
鎢靶加工費	1	3500	3500	
營業人蓋用統一發票專用章				
				
計			3500	
總計: 3500 元 報稅別: <input checked="" type="checkbox"/> 應稅 <input type="checkbox"/> 免稅 <input type="checkbox"/> 零稅率 <input type="checkbox"/> 免稅				

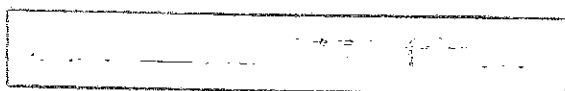
頁	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
10			3,500 AJ005-B300-114
0			3,500

經辦: 林漢傑 1% 

材專人: E000048431 徐毓斌

審核意見:

經辦: 林漢傑 1%



教育部獎勵補助款-整體發展  
 案號: AJ005-B300-114  
 核銷時請附上憑證影本一份



資材類小額材料單據粘貼單

出表日期: 20251209 16:11:18



本單編號: HPHC601  
公司: UE  
受款人: 16031773 昇美達國際開發(領款人)

經辦部門: B300 明志科大環資學院

支付方式: 2 出納別: A 員工轉存: N 料品別:

會計科目:

買受人: 35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱: 鎢靶加工費  
 材料用途: 教師學術研究補助(AJ005-B300-114)  
 報銷類別: 1. 急用小額報銷 通路類型: 1. 實體 通路類型:

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
2A40	XXXX	Y1	C	TV30830470	16031773	3,500			3,500 AJ005-B300-114
明志科大行政部門 急購小額材料-教育部 昇美達國際開發股份有限公司									

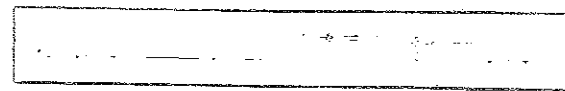
合計: 3,500 3,500

一級主管:  經辦: 林漢傑 1% 

※單據審查時須確認材料是否具合約, 有合約者, 須遵循一般採購購(除用量小於合約最小訂購量案件外)。  
 ※未依報銷規定者(含非材料之勞務費用), 將予以退件並減發效獎以茲警惕。  
 ※資材類小額材料單據須送公司(事業部)資材專人審核費用報銷合理性!

審核意見:

經辦: 林漢傑 1%

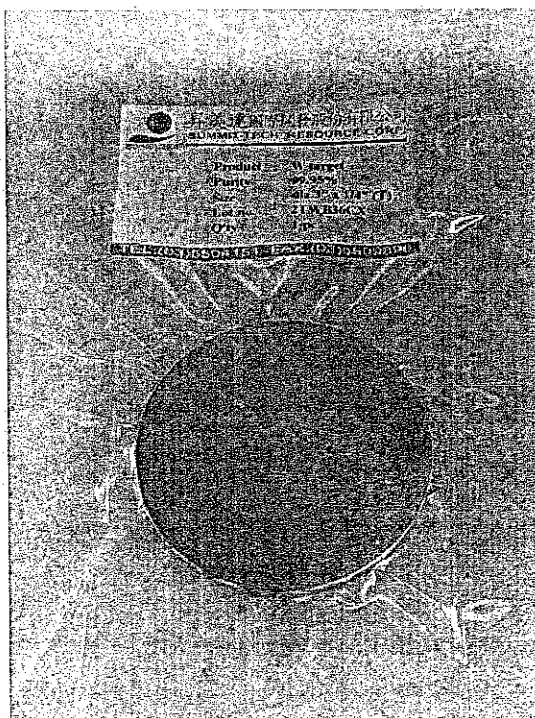


教育部獎勵補助款-整體發展  
 案號: AJ005-B300-114  
 核銷時請附上憑證影本一份



急用小額材料Check List

項次	作業部門	經辦 查核欄	主管 查核欄	公司審核專人 查核欄	查核內容	備註說明
1	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	—	料品購買到貨後，應清點數量及確認品質規格無誤。 買錯或有瑕疵時，應於期限內辦理退貨，不應再辦理費用報銷。	
2	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認是否為合約材料： <input type="checkbox"/> 是，合約最小訂購量 _____ 單位：_____ <input checked="" type="checkbox"/> 否 合約無法符合需求之說明：_____	
3	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	同一部門購買同一項材料，因單項購買金額大於管制上限者，不得以拆單 或拆項方式購買及報銷，應改以非常備作業單。	
4	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認購買材料是否符合制度規定之適用範圍：台幣3,000元(含)以下且屬 急用者，開放由用料部門自行購買【屬以發單或報告呈准案件，依發單金 額上限及核決權限規定報銷，並檢附核准發單或報告】。	
5	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	確認[實材小額材料單據黏貼單]上之[報銷類別]選擇是否正確；[材料名 稱、材料用途]輸入是否完整及正確；材料屬固定資產或部門保管品者， 應檢附納入固定資產或部門保管品證明。	
6	用料部門	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	報銷相關單據檢附：單據黏貼單、發票憑證、Check List、材料圖片。	
公司(事業部)審核專人：				一級主管：	經辦：林敏文 12/11	



錫靶(已加工)

單據粘貼單



公司: 00UE 明志科大  
地址: 114

日期: 20251218 支付方式: 支票/銀行存款 員工姓名: 蔡  
會計科目: 51327 郵 票

經辦部門: B300 材料工程系  
憑證日期:

TV 30830170

臺灣電力公司 (二聯式)

人: 35781534 明志科大  
B:  
廠: 後期部門:

中華民國 114 年 12 月 8 日  
明志科技大學

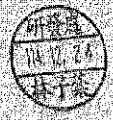
品名	數量	單價	金額	備註
鑄軋加工費	1	3500	3500	
營業人蓋用統一發票專用章				
總計			3500	
課稅別	應稅	<input checked="" type="checkbox"/>	零稅率	<input type="checkbox"/>



原帳類	調整金額	實存金額
\$9.00		\$9.00
\$0.00		\$0.00

會計主任 會計審核  
黃鳳蓮 徐非玲  
日期: 114.12.18

教育部獎勵補助款-整體發展  
案號: A3003-B300-114  
核銷時請附上憑證影本一份



# 單據粘貼單



公司: 0008 明志科大  
 出納別: A 台北  
 受款人: 16031773  
 領款人:  
 保管人:

員工轉存: 否  
 借支編號:

經辦部門: 5300 材料工程系  
 憑證日期:  
 買受人: 35701534  
 需款日:  
 分務:

明志科大  
 使用部門:

申請單編號: 1122524

原標金額

高稅稅額

加稅金額

實付金額(原標金額)

成本部門相關號碼: 2A40 A1005-B300-114  
 摘要: 業務教育補助款支出  
 業務教育補助款支出  
 稅務代碼: FF  
 憑證代碼: XXX  
 憑證編號: C(不可扣稅) TV30830470  
 研究活動址: 16031773  
 憑證廠商: 昇美達國際開發股份有限公司  
 金額: \$3,509.00  
 高稅稅額: \$0.00  
 加稅金額: \$3,509.00  
 實付金額(原標金額): \$3,509.00

摘要說明

大專生學術研究補助-A1005-B300-114, 研究用材料及雜項費用(錫鉛加工費)  
 成本部門2A40摘要VT: 累計實際金額3500預算金額0總支金額3500  
 部門費用超支, 請說明:

核決權限項目: 院外各項計劃各單案經費核銷  
 最高核簽主管: 校長

校長

校 長  
 1161224  
 劉祖聲

院(處)長

院(處)長  
 林 慶 雲

主任(室)主任

會計部門負責人

會計主任  
 黃 威 仁

會計主任  
 林 慶 雲

大專生學術研究補助-整體研  
 活動: A1005-B300-114  
 核銷時請附電腦影像本一份

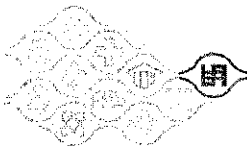


林 慶 雲

請注意事項

金額	新臺幣
1	1
申請人	劉祖聲
姓名(正楷)	
電話	

長單不超過兩張, 請寫真實姓名地址, 寄發單人所在結構院  
 並親寫金額及日期或寄信: 0800-000-321  
 如蒙寄信請註明: 台北郵政5-75號信箱



# 明志科技大學

部門：秘書室

114年 12月 19日

## 一、檢核資材類小額材料單據黏貼單，支應教育部獎勵補助款

製單編號	品名	數量	金額
HPHC872	行動硬碟	1	4,388
HPHC811	簡報遙控器	3	8,970
HPHC489	隨身碟	1	880
合計			14,238

二、參照近期政府機關外部查核事項、行政院主計總處內審規定(物品管理手冊)、本校固定資產管理辦法、總管理處財務組外部稽核要求及落實內控原則。

三、依財物標準分類原則為屬非消耗品範疇，由各使用單位參照財產之分類，自行登記列管。及本校固定資產管理辦法應列保管品項，由使用部門自行列冊管理。如作為一般常態作業用途，配合資料備查所需，擬請單位佐附自行造冊保管品清單影本資料再呈。

主管：

周廷芳 12/19

經辦：

徐淑芬 114/12/19

敬會

工業人工智慧學士學位學程

部門：秘書室

114年 12月 19日

一、檢核資材類小額材料單據黏貼單，支應教育部獎勵補助款

製單編號	品名	數量	金額
HPHC872	行動硬碟	1	4,388
HPHC811	簡報遙控器	3	8,970
HPHC489	隨身碟	1	880
合計			14,238

二、參照近期政府機關外部查核事項、行政院主計總處內審規定(物品管理手冊)、本校固定資產管理辦法、總管理處財務組外部稽核要求及落實內控原則。

三、依財物標準分類原則為屬非消耗品範疇，由各使用單位參照財產之分類，自行登記列管。及本校固定資產管理辦法應列保管品項，由使用部門自行列冊管理。如作為一般常態作業用途，配合資料備查所需，擬請單位在附自行進冊保管品清單影本資料再呈。

主管：周廷宗 經辦：徐毓斌

敬會

工業人工智慧學士學位學程

貼單

大研發中心

員工轉存：Y

出表日期：20251210 17:25:45



料品別：

會計科目：5132N\*

買受人：35701534 財團法人明志科技大學

(代墊)

類型：

登廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
B5925 研媒體科技股份有限公司	4,388			4,388 VK006-AF00-114

合計： 4,388 4,388

及主管： 經辦： 高登紅 (2/10)

(除用量小 公司(事業部)資材專人：E000048431 徐毓斌

警惕。

審核意見：

助款-整體發展  
6-AF00-114  
憑證影本一份



非消耗品  
請品檢單(2/10) 高登紅

資材類小額材料單據黏貼單

出表日期：20251210 17:25:45



本單編號：HPHC872

經辦部門：DN00 明志科大研發中心

公司：UE

支付方式：2 出納別：A 員工轉存：Y

料品別：

會計科目：5132N\*

受款人：E000050417 高貴江

領款人：

買受人：35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱：SANDISK E6 EXTREM PORTABLE SSD 1TB 行動固態硬碟  
材料用途：VK006-AF00-114 教師學術研究補助(啟動型)(由高貴江老師代墊)  
報銷類別：1. 急用小額報銷 通路類型：2. 虛擬 通路類型：

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
明志科大行政部門	XXXX	Y1	A	UK11633401	27365925 富邦媒體科技股份有限公司	4,388			4,388 VK006-AF00-114

合計： 4,388 4,388

一級主管： 經辦： 高登紅 (2/10)

※單據審查時須確認材料是否具合約，有合約者，須遵循一般採購程序(除用量小 公司(事業部)資材專人：E000048431 徐毓斌於合約最小訂購量條件外)。  
※未依報銷規定者(含非材料之勞務費用)，將予以退件並減發效獎以茲警惕。  
※資材類小額材料單據須送公司(事業部)資材專人審核費用報銷合理性!

審核意見：

教育部獎勵補助款-整體發展  
案號：VK006-AF00-114  
檢銷時請附上憑證影本一份



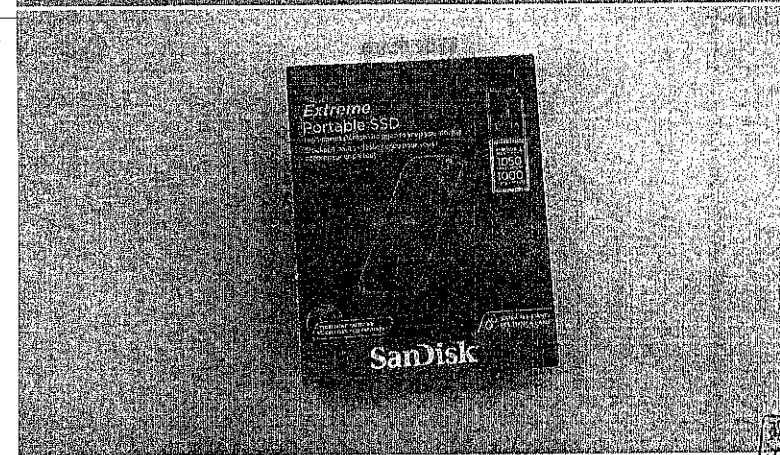
非消耗品  
請品檢單(2/10) 高登紅

<b>momo</b> <b>電子發票證明聯</b> <b>114年11-12月</b> <b>UK-11633401</b> 2025-12-06 23:59:59 格式: 25 隨機碼: 0787 總計: 4,388 賣方: 27365925 買方: 35701534   	<b>銷貨明細</b>									
	富邦媒體科技股份有限公司 訂單號碼: 25120612067927 營業人地址: 台北市內湖區洲子街96號4樓 發票號碼: UK11633401									
	<table border="1"> <thead> <tr> <th>品名</th> <th>數量</th> <th>單價</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>【SanDisk】E61 Extreme Portable SSD 1TB 行動固態硬碟(讀寫速度高達1050MB/s/1000MB/s)</td> <td>1</td> <td>4,388</td> <td>4,388 TX</td> </tr> </tbody> </table>	品名	數量	單價	金額	【SanDisk】E61 Extreme Portable SSD 1TB 行動固態硬碟(讀寫速度高達1050MB/s/1000MB/s)	1	4,388	4,388 TX	
品名	數量	單價	金額							
【SanDisk】E61 Extreme Portable SSD 1TB 行動固態硬碟(讀寫速度高達1050MB/s/1000MB/s)	1	4,388	4,388 TX							
	銷售額(應稅): 4,179 銷售額(免稅): 0 稅額: 209 總計: 4,388 合計: 1項									

列印日期: 2025.12.07

(您選擇的是電子發票, 可直接下載列印「電子發票證明聯」作為報帳使用。)

SANDISK E6 EXTREME PORTABLE SSD 1TB 外接式硬碟



2025.12.07

資材類小額材料單據粘貼單

出表日期：20251210 15:17:34



本單編號：HPHC811

經辦部門：DN00 明志科大研發中心

公司：UE

支付方式：2 出納別：A 員工轉存：Y

料品別：

會計科目：5132N\*

受款人：E000058417 高貴江

領款人：

買受人：35701534

財團法人明志科技大學

材料名稱：【LOGITECH 羅技】SPOTLIGHT 簡報遙控器 X3  
 材料用途：VK006-AF00-114 教師學術研究補助(啟動型)(由高貴江老師代墊)  
 報銷類別：1. 急用小額報銷 通路類型：2. 虛擬 通路類型：

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額相關號碼
明志科大行政部門	XXXX	Y1 急購小額材料-教育部	A	UK11916381	富邦媒體科技股份有限公司	8,970			8,970 VK006-AF00-114

合計： 8,970 8,970

一級主管：陳延楨 12/11 經辦：高貴江 12/10

※單據審查時須確認材料是否具合約，有合約者，須遵循一般請購辦法(除用量小於合約最小訂購量案件外)。  
 ※未依報銷規定者(含非材料之勞務費用)，將予以退件並減發效獎以茲警惕。  
 ※資材類小額材料單據須送公司(事業部)資材專人審核費用報銷合理性！

審核意見：

教育部獎勵補助款-整體發展  
 案號：VK006-AF00-114  
 核銷時請附上憑證影本一份



**momo**  
電子發票證明聯

114年11-12月  
UK-11916381

2025-12-08 23:58:59 格式：25  
 發票號碼：7000 總計：8,970  
 買方：27389925 買方：35701534

訂購單(傳真)： 8,543  
 訂金額(免稅)： 0  
 稅額： 427  
 總計： 8,970 合計： 3張

品名	單位	金額	金額
【Logitech 羅技】SPOTLIGHT 簡報遙控器(傳真)	1	2,990	2,990 TX
【Logitech 羅技】SPOTLIGHT 簡報遙控器(免稅)	1	2,990	2,990 TX
【Logitech 羅技】SPOTLIGHT 簡報遙控器(傳真)	1	2,990	2,990 TX

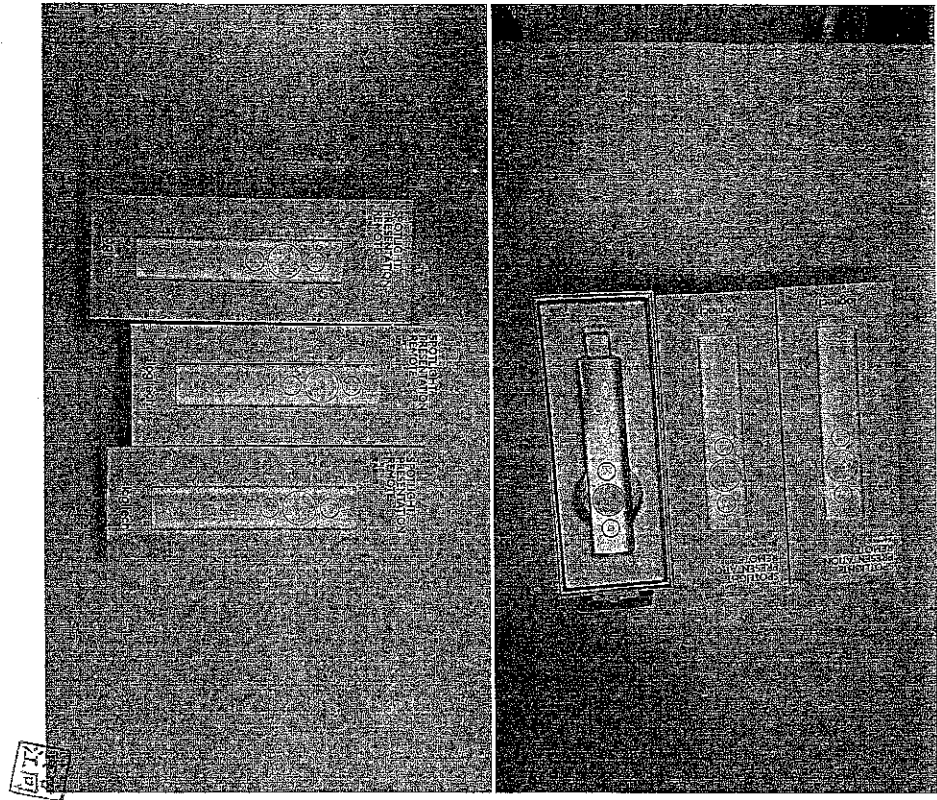
訂購號碼：26120812742100  
 發票號碼：UK11916381

臺南 全額

明志科技大學  
 臺南校區：台南市內城區洲子街96號4樓

(您選擇的是電子發票，可直接下載列印「電子發票證明聯」作為報帳使用。)

列印日期：2025.12.09



資材類小額材料單據粘貼單

出表日期：20251209 11:54:54



本單編號：HPHC489  
公司：UE  
受款人：E000050417 高黃江

經辦部門：DN00 明志科大研發中心  
支付方式：2 出納別：A 員工轉存：Y  
領款人：

料品別： 會計科目：5132N\*  
買受人：35701534 財團法人明志科技大學

材料名稱：KINGSTON 金士頓 高質感金屬 256GB 小巧USB隨身碟(DTMC3G2/256GB)  
材料用途：VK006-AF00-114 教師學術研究補助(啟動型)(高黃江老師)  
報銷類別：1. 急用小額報銷 通路類型：2. 虛擬 通路類型：

成本部門	環境代碼	摘要代號及名稱	憑證別	憑證編號	憑證廠商	金額	稅額	扣款金額	實付金額 相關號碼
明志科大行政部門	XXXX	Y1 急購小額材料-教育部	A	UK11660443	27365925 富邦媒體科技股份有限公司	880			880 VK006-AF00-114
合計：						880			880

一級主管：陳延禧 經辦：高黃江

※單據審查時須確認材料是否具合約，有合約者，須遵循一般採購程序(除用量小於合約最小訂購量案件外)。  
※未依報銷規定者(含非材料之勞務費用)，將予以退件並減發效獎以茲警惕。  
※資材類小額材料單據須送公司(事業部)資材專人審核費用報銷合理性!

教育部獎勵補助款-整體發展  
案號：VK006-AF00-114  
核結時請附上憑證影本一份



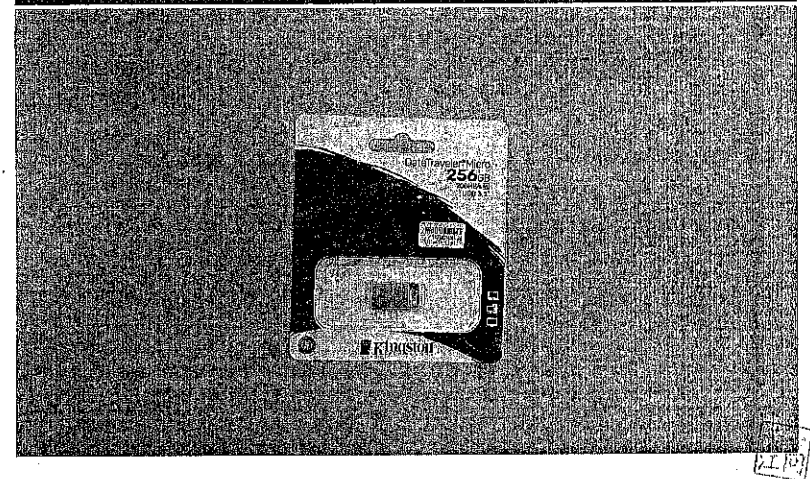
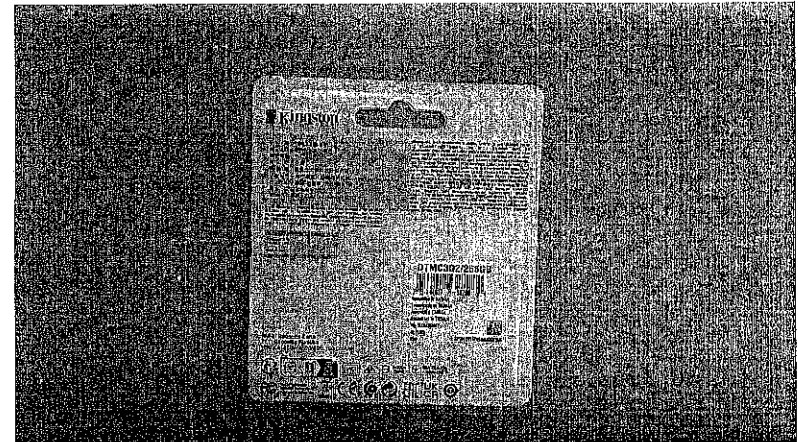
親愛的 明泰科技大學 您好，以下為您訂購商品的發票開立通知，詳情也可參閱「電子發票開立說明」。

<b>momo</b>		<b>發票明細</b>	
*此為發票開立通知，非正式發票*		資料處理科技股份有限公司 營業人地址：台北市內湖區洲子街95號4樓	訂購號碼：25120710664437 發票號碼：UK11660443
114年 11-12月	品名	數量 單位 金額	
UK-11660443	【Kingston 金士頓】DataTraveler Micro 高容量金邊 256GB 小巧 USB 隨身碟(DTMC3G2/256GB)	1	880 880 TX
2025-12-07 23:59:59 格式：25	<b>正式發票</b>		
服務專線：5270			
總機：27365925 總計：880	附帶稅(原稅)：	5838	合計：1項
郵資：35701534	寄包費(免稅)：	30	
	營業稅額：	542	
	總計：	5800	

- 僅供查詢用途，本通知非正式發票，不可直接充當。
- 統一發票開立時間為11月1日起，發票金額為0，不能免稅。
- 根據財政部「電子發票實施作業辦法」，momo 購物網所開立的發票號碼與您收到的訂單單號中，且您的電子發票上印有政府所「電子發票開立驗證碼」，詳情請參閱「電子發票開立說明」。

線上列印

USB (DTMC3G2/256)



# 明志科技大學保管品增加單

填單日期：114年12月11日

登記編號：

項次	物品編號	物品名稱	廠牌、型式及規格	單位	數量	單價	總價	取得日期			使用年限	經費來源	存置地點	使用(保管)部門	使用(保管)人	註記
								年	月	日						
1	AF00-1206-114-01	E61 Extreme Portable SSD 1TB 行動固態硬碟	SanDisk	台	1	4388	4388	114	12	6	1年	教師學術研究補助 (啟動型)	DN01創新大樓3樓高黃江老師辦公室	DN00	高黃江老師	
2	AF00-1208-114-02	SPOTLIGHT 簡報遙控器 (香檳金)	Logitech 羅技	支	3	2990	8970	114	12	8	1年	教師學術研究補助 (啟動型)	DN01創新大樓3樓高黃江老師辦公室	DN00	高黃江老師	
3	AF00-1207-114-03	DatTraveler Micro 256GB 小巧 USB 隨身碟	Kingston 金士頓	個	1	880	880	114	12	7	1年	教師學術研究補助 (啟動型)	DN01創新大樓3樓高黃江老師辦公室	DN00	高黃江老師	

單位主管：陳廷禧

使用(保管)人員：高黃江

經辦人員：高黃江

- 說明：
1. 取得金額單價未達一萬元，或耐用年數未達兩年之設備、用品等歸列為「保管品」，由使用部門自行列冊管理。
  2. 物品編號：由使用部門自行編列管理，若無編號原則建議可以部門代號(4碼)+年月日(7碼)+流水號(2碼)。
  3. 使用年限：係比照固定資產中相類似財產之使用年限，或予以酌減。



注意事項

領獎收據  
貼用印花

金額  
新臺幣  
中華民國  
陸軍(正格)  
陸軍  
電話

請將發票黏貼於此處，請寫實資料名地址，寄營業人所在地  
郵政特准掛號之特種郵票：0800-000-321  
發票金額不與信託：台北郵政5-75號信箱

# 單據粘貼單



日期: 20251208 支付方式: 2 支付銀行存款  
 會計科目: 5132N4 科目: 薪工轉存: 是  
 經辦部門: C200 經營管理系  
 買受人: 35701534 明志科大  
 高職日: 分機: 使用部門:

部門相關號碼	摘要	環境代碼	憑種	憑證號碼	憑證廠商	憑證金額	憑證稅額	扣款金額	實付金額(原帳)
VLO18-C200-114	急購小額材料-教育部	Y1	XXXX	(不可Aols) TY05228951	基成文具有限公司	\$6,756.00	\$0.00		\$6,756.00
合計:						\$6,756.00	\$0.00		\$6,756.00

48322

摘要說明: 教師學術研究補助(一般型), VLO18-C200-114, 四層資料櫃12組

核決權限項目: 院外各項計劃各單筆經費核銷  
 最高核發主管: 校長

校長  
 114.12.21  
 劉祖華

院(處)長

陳錦水

科(系)主任

蔡直厚

經理

詹建中 12/9

會計部門負責人

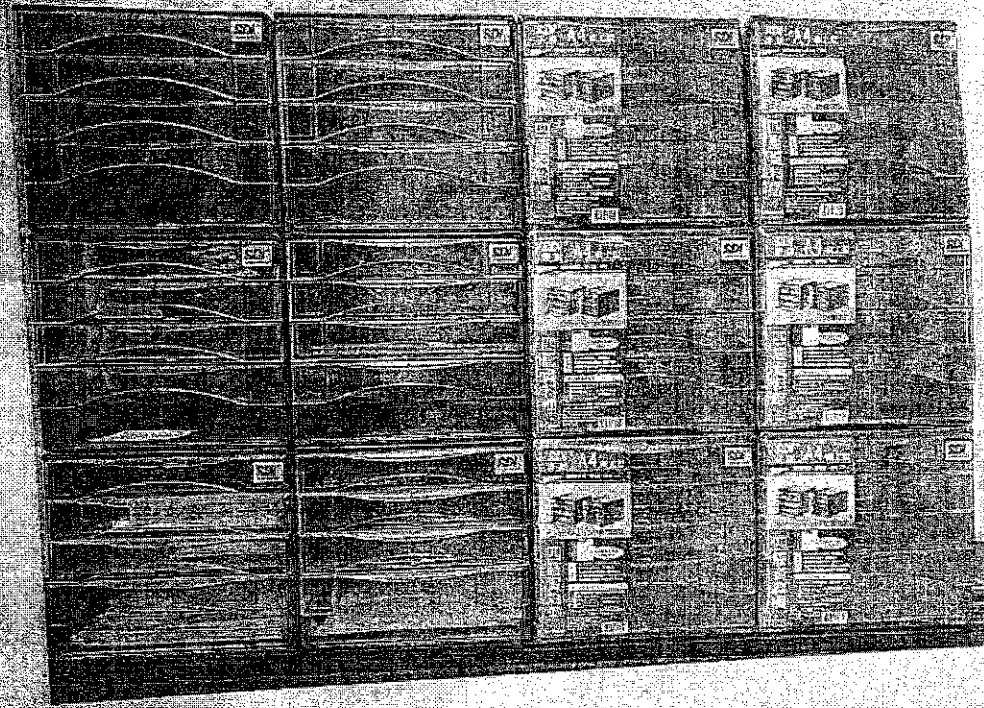
會計主任  
 114.12.21  
 黃威哲

審核

會計審核  
 114.12.21  
 徐雅玲

教育部獎勵補助款-整體核銷  
 票號: VLO18-C200-114  
 核銷時請附上憑證影本一份





# 明志科技大學保管品增加單

日期：114年12月23日

登記編號：

物品編號	物品名稱	廠牌、型式及規格	單位	數量	單價	總價	取得日期			使用年限	經費來源	存置地點	使用(保管)部門	使用(保管)人	註記
							年	月	日						
C200114122301	A4 桌上型四層資料櫃	SDI 1848N A4桌上型四層資料櫃	組	12	563	6756	114	11	5	2	教師學術研究補助	創大507	經營管理系	盧建中	
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															

單位主管：

*蔡育育* 12/24

使用(保管)人員：

*盧建中* 12/23

經辦人員：

*盧建中* 12/23

- 說明：
1. 取得金額單價未達一萬元，或耐用年數未達兩年之設備、用品等歸列為「保管品」，由使用部門自行列冊管理。
  2. 物品編號：由使用部門自行編列管理，若無編號原則建議可設部門代號(4碼)、年月日(7碼)、流水號(2碼)。
  3. 使用年限：係比照固定資產中相類似財產之使用年限，或予以酌減。
  3. 本單一式一聯由使用或保管單位登錄管理存查。

明志科技大學內部稽核小組

受文者	會計室、研發處	發文	114年 07月 04日 內稽字第 113070401號
稽核範圍	114年度教育部整體發展獎補助款專案稽核(期中稽核)	作業人員	賴瑞忠、徐毓斌。
受稽核單位	稽 核 重 點	稽核期程	
會計室 研發處	事項內容： 費用審核查核事項 原始憑證 發票或收據法定要件是否齊備 發票或收據之金額、稅額、合計或大寫是否正確 憑證金額與單據黏貼單金額是否一致 付款金額、對象別是否正確 發票號碼登錄是否正確 憑證廠商統編輸入是否正確 核決權限是否依規定呈准 各項費用 補助款及學校配合款應專款專用，並應按編列預算全數執行 補助款及學校配合款是否依學校補助辦法支應 購置財物比照政府規定辦理，並列入學校財產管理 經費之支用，是否依相關規定辦理 其他 其他—未符規定事項 其他—未依規章制度執行情節嚴重。	114/08/01 ~ 114/12/31	
備註：			
1. 本稽核作業受檢單位依學年稽核計畫排定執行。 2. 本稽核作業依各業務經辦每月填報「自主檢查表」及「內部控制」控制點進行彙整查核。 3. 各項作業自主檢查表應於每月20日至遲次月5日前，完成自主檢查項目並呈簽完成備查。以利後續內控稽核執行。 4. 受稽核單位應於排定受稽核日前備妥稽核相關文件，並指派專人協助稽核委員查核及調閱相關資料。 5. 若非首次稽核者，受稽核單位應提具前一次稽核報告，以利追蹤複查改善情形。			

主管：林信平

經辦：徐毓斌


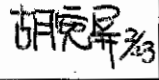


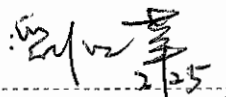
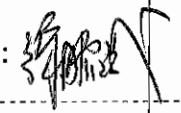
一式一聯：簽准後影印通知受文部門，原稿由經辦部門存。

# 期末稽核報告

明志科技大學— 二月份 內部稽核報告

作業類別	營運事項	負責單位	研發處、會計室、總務處	查核日期	115.02.12	檔案編號	
稽核項目	114 年度獎補助款經費執行管理			資料期間	114.01.~114.12.	報告日期	115.02.13

查核說明：

稽核單位查核說明改進建議	受核單位意見	預完日	實完日
<input type="checkbox"/> 符合作業程序，無改進建議。 <input checked="" type="checkbox"/> 改進建議： 1. 依稽核事項查核重點檢核資料表冊。(如附件表列) 2. 查核執行清冊，資料正確性宜再確認，如下所列說明： (1). 表冊資料一致性原則，如欄位中表示日期；年月日間應有區隔(兼任教師授課鐘點費執行表、教師本俸差額執行表、學術研究加給差額執行表、主管加給差額執行表、編制內職員薪資差額執行表)。 (2). 資本門設備應檢附公開招標紀錄，經查，其他設施及重大修繕維護工程執行表中，優先序 D004 擴音器功率放大器，數量 2ST，單價 32,550 元，總價 65,100 元。未見公開招標紀錄文件，依政府採購法為公告金額十分之一以下之採購，小額採購未經公告程序之限制性招標，仍適用政府採購法。宜有相關資訊揭露，如資訊畫面因時間逾期，請再行檢討，是否應於整理付款之際，檢附相關資訊。 (3). 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱，經查，114 年度，未見總務處整理備查，應將資料按例造冊完整，俾利於日後盤點查核用。	<input type="checkbox"/> 符合作業程序。 <input type="checkbox"/> 不接受改進建議 說明： <input checked="" type="checkbox"/> 接受改進建議 改善作法：配合稽核說明改進建議事項 2.(2). 及 (3).，研發處將請業管單位(環安室、總務處)請其研議改善。  主管：  經辦： 	--	--
召集人：  稽核小組：沈明得、施沛瑜、張瑞筑、童于芳、徐毓斌。	稽核單位複核意見 <input checked="" type="checkbox"/> 結案。 呈副校長：  <input type="checkbox"/> 需改善，列入下次追蹤提報。 校長：  2.25 稽核人員：  <input type="checkbox"/> 下次追蹤提報說明：		結案打✓
	校長： 主管： 稽核人員：		

一式一聯：稽核單位→受稽核單位→複核→追蹤→結案

明志科技大學  
114 年度獎勵補助經費內部稽核報告

出具稽核報告日	115 年 02 月 13 日	校長核准日	115 年 2 月 25 日
稽核期間	115 年 02 月 12 日		
稽核人員	沈明得老師、施沛瑜小姐、張瑞筑小姐、童子芳小姐、徐毓斌先生。		

【第壹部分】經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
1. 經費執行分配比例—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%	114 年度本校獲獎勵補助款金額為 127,962,186 元,自籌款金額為 40,875,166 元。經核算自籌款所占比例為 31.94%,於比例規定之上。	無。	依執行清冊。
	1.2 資本門占總獎勵補助款比例應介於 50~70%	114 年度本校獲獎勵補助款金額為 127,962,186 元,資本門金額為 63,981,093 元,經核算資本門所占比例為 50%,於比例規定範圍之內。	無。	依執行清冊。
	1.3 經常門占總獎勵補助款比例應介於 30~50%	114 年度本校獲獎勵補助款金額為 122,567,220 元,經常門金額為 63,981,093 元,經核算經常門所占比例為 50%,於比例規定範圍之內。	無。	依執行清冊。
	1.4 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	經查核「114 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊」之資本門設備執行表,採購項目未支用教育部獎勵補助款使用於興建校舍工程建築、建築貸款利息補助等情事;該類工程款項編列學校學年度預算中執行。	無。	依執行清冊附件一資本門教學及研究設備執行表。
	1.5 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	經查核「114 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊」之資本門設備執行表,採購項目未支用教育部獎勵補助款使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;如有該類工程款項編列學校學年度預算中執行。	無。	得於資本門 50% 內勻支,未經報核不得支用
	1.6 學輔相關設備占資本門比例應 $\geq$ 2%	114 年度本校獲獎勵補助款資本門金額為 63,981,093 元,學輔相關設備金額為 1,533,850 元,經核算所占比例為 2.40%,符合規定。	無。	依執行清冊。

【第壹部分】經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	1.7 改善教學、教師薪資及師資結構等項目占經常門比例應 $\geq 60\%$	114 年度本校獲獎勵補助款經常門金額為 63,981,093 元，改善教學、教師薪資及師資結構金額為 58,355,256 元，經核算所占比例為 <u>90.21%</u> ，符合規定。	無。	依執行清冊。
	1.8 行政人員相關業務研習及進修占經常門比例應 $\leq 5\%$	114 年度本校獲獎勵補助款經常門金額為 63,981,093 元，行政人員相關業務研習及進修金額為 287,690 元，經核算所占比例為 <u>0.45%</u> ，符合規定。	無。	依執行清冊。
	1.9 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq 2\%$	114 年度本校獲獎勵補助款經常門金額為 63,981,093 元，學輔相關工作經費金額為 2,047,736 元，經核算所占比例為 <u>3.20%</u> ，符合規定。	無。	依執行清冊。
	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 $\leq 25\%$	114 年度本校獲獎勵補助款經常門中學輔相關工作經費金額為 2,047,736 元，外聘社團指導教師鐘點費金額 497,600 元，經核算所占比例為 <u>24.30%</u> ，符合規定。	無。	依執行清冊。
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超過 2 年者列作資本支出	資本門申購項目為「單價 1 萬元以上且耐用年限超過 2 年」，經查核「114 年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊」之資本門「教學與研究」設備執行表，其中序號 AE-12-096 AI 圖像生成軟體 1ST(取得單價 7,980 元)1 筆資料，採購單價未及 1 萬元。	依「教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點」，第四章第七條第一項所述「原編列購置耐用年限二年以上且金額新臺幣一萬元以上之資本門項目，如實際執行支出未達一萬元者，仍視為資本門經費。」。符上述列作資本門項目。	詳執行清冊附件一資本門教學及研究設備執行表。
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	本校訂有「教育部獎勵補助整體發展經費規劃及運用辦法」(106.07.11 行政會議修訂)，辦法第二條作業方式明定經費規劃及運用應符合教育部各年度之使用規定及原則。目前依經費項目區分經常門及資本門；經常門支出參照相關辦法提出申請辦理；資本門部分依各單位需求提出申請送教育部獎勵補助整體發展經費專責小組審核後辦理。	無。	依辦法。

【第壹部分】經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
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)	訂有「教育部獎勵補助整體發展經費專責小組設置辦法」,辦法條文訂有組織架構及開會規定。最近一次修訂於 114.04.29 經行政會議審議通過。	無。	依設置辦法。
	4.2 成員應包括各科系(含共同科)代表	依設置辦法規定小組置委員 21 人,由當然委員 10 位與選任委員 11 位組成。選任委員由各系及通識教育中心,經系務(中心)會議推舉非主管教師一名擔任,任期為二學年,連選得連任一次。任期(114.08.01~114.07.31)。	無。	依委員名單。
	4.3 各科系代表應由各科系自行推舉產生	依設置辦法規定,選任委員由各系及通識教育中心,經系務(中心)會議推舉非主管教師一名擔任,任期為二學年,連選得連任一次。依委員名單,所推舉委員代表,為屬該系(中心)非主管職教師擔任。	無。	依設置辦法。
	4.4 應依學校所訂辦法執行(如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數…等)	專責小組每學期至少開會一次,必要時得召開臨時會議,開會時須有二分之一以上委員出席,始得開議,並經出席委員過三分之二同意,始得決議;亦可視情況所需邀請與審議事項有關人員列席說明。有關 114 年度獎補助款討論會議資料查閱,連結 <a href="https://ord.mcut.edu.tw/p/412-1010-4176.php?Lang=zh-tw">https://ord.mcut.edu.tw/p/412-1010-4176.php?Lang=zh-tw</a> 調閱會議紀錄,提案討論決議事項,確實依據投票或同意結果詳實記錄。	無。	詳網頁會議紀錄。
5. 經費稽核委員會相關辦法、成員及運作情形(僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校)	5.1 應設置經費稽核委員會並訂定其組成辦法			依教育部「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」訂有內部控制制度,原經費稽核委員會因無法源依據故免設置。
	5.2 經費稽核委員會成員不得與專責小組重疊			
	5.3 應依學校所訂辦法或制度執行			
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	會計室專責業務承辦人員已依專款專帳原則。專款專帳管理,如資本門支出項目並列有編號以作管控。	無。	

【第壹部分】經費支用與規劃				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
7. 獎勵補助款支出憑證之處理	7.1 應依「教育部獎勵補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理	教育部獎勵補助款支出憑證本校是以採就地自審方式辦理，經抽查會計室相關支出憑證，已妥善整理獎、補助款及配合款所購教學儀器設備及圖書期刊教學媒體軟體之支出憑證，分別裝訂成冊並專帳處理，原則依「教育部獎勵補助款支出憑證免送審配合作業相關事項」辦理。	無。	
	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	係依照教育部「學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定」。訂有本校「會計制度」以作為會計事務辦理之依據，符合處理原則。	無。	
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	獎勵補助款支用項目、規格、數量及細項等如因教學、輔導、研習等因素變更時，需依「教育部獎勵補助整體發展經費專責小組設置辦法」規定經專責小組會議通過，相關會議紀錄(包括簽到單)、變更項目對照表及理由皆已整檔備查。連結 <a href="https://ord.mcut.edu.tw/p/412-1010-4176.php?Lang=zh-tw">https://ord.mcut.edu.tw/p/412-1010-4176.php?Lang=zh-tw</a>	無。	詳會議紀錄。
9. 獎勵補助款執行年度之認定	9.1 應配合政府會計年度(1.1~12.31)，於年度內執行完竣一經常門完成付款程序，資本門完成驗收程序	依執行清冊之付款完成日及驗收完成日(資本門)，於年度內執行各項經費支出及完成驗收程序。查資本門(教學與研究設備)驗收完成日至付款完成日期已明顯縮短期程，仍宜持續縮短驗收完成日與付款完成日間之時程。	(參考政府採購法第 73 條之 1)請加強宣導。	依執行清冊。
	9.2 若未執行完畢，應於當年度 11.30 前行文報部辦理保留，並於規定期限內執行完成	114 年度未辦理保留項目，均於會計年度前執行完畢。	無。	
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應公告於學校網站	已依規定將相關資料上傳公告於學校網站上。學校公告連結網址為： <a href="https://ord.mcut.edu.tw/p/412-1010-84.php?Lang=zh-tw">https://ord.mcut.edu.tw/p/412-1010-84.php?Lang=zh-tw</a>	無。	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
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)	<p>相關之獎勵補助以作為教師彈性薪資、推動實務教學、編纂教材、製作教具、研究、研習、進修、升等送審等作業依據，訂有相關辦法。羅列如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>●延攬與留住特休優秀人才彈性薪資實施辦法、●教師編製實務教材與數位教材補助實施辦法、●遠距教學實施辦法、●校外專題研究競賽補助實施辦法、●教學績效評核細則、●教學優良教師遴選辦法、●研究績效評核細則、●產學合作研究計畫經費補助辦法、●創新產品製作經費補助辦法、●教師學術研究補助辦法、●教師學研拔尖攻頂補助獎勵辦法、●教師研究著作補助辦法、●教師國內短期進修實施辦法、●教師出席國際學術會議辦法、●教師赴公民營機構研習及服務作業要點、●教師進修學位實施辦法、●教師聘任升等辦法、●專任教師以教學實務研究升等獎勵辦法、●職員在職進修與研習辦法、●辦理校內研習活動經費補助辦法、●大學社會責任服務傑出獎勵辦法。</li> </ul>	無。	
	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	相關辦法如增、修訂，須經校務會議或行政會議審議通過。並由權責單位公告周知辦理。可由學校首頁/規章辦法內容中查閱。	無。	
	1.3 獎勵補助教師案件之執行應符合改善教學、教師薪資及師資結構為主之支用精神	114 年度於教學及研究設備佔資本門比例為 88.78%；改善教學、教師薪資及師資結構經費支出佔經常門比例為 91.21%。獎勵補助為符合改善教學及師資結構為主之支用精神。	無。	
	1.4 應避免集中於少數人或特定對象	依照訂有之相關辦法辦理。	無。	
	1.5 相關案件之執行應於法有據	依照訂有之相關辦法辦理。	無。	
	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)	依照訂有之相關辦法辦理。	無。	

【第貳部分】經常門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
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	訂有「職員在職進修與研習辦法」，辦法之增、修訂依規定須經行政會議通過。	無。	詳辦法。
	2.2 行政人員研習及進修案件應與其業務相關	編制內職員為提升行政專業能力，得申請與業務相關之研習或進修課程。114 年度計有 1 人進修學位及 64 人次提出業務研習補助。	無。	
	2.3 應避免集中於少數人或特定對象	依照訂有之相關辦法辦理。	無。	
	2.4 相關案件之執行應於法有據	依照訂有之相關辦法辦理。	無。	
	2.5 應依學校所訂辦法規章執行	依照訂有之相關辦法辦理。	無。	
3. 經費支用項目及標準	3.1 不得以獎勵補助款補助無授課事實、領有公家月退俸之教師薪資	未以獎勵補助款補助無授課事實、領有公家月退俸之教師薪資。	無。	依執行清冊。
	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	訂有「教師授課鐘點核計辦法」，以利教師授課時數，鐘點費之核發有所依循。	無。	
	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	支用項目及標準參考「中央政府各機關用途別科目分類及執行標準表」之規定列支並符合會計查核要項。	無。	
	3.4 校內自辦研習活動應依「教育部及所屬機關(構)辦理各類會議講習訓練與研討(習)會管理要點」相關規定辦理	114 年度校內辦理研習活動計有 9 案，支出經費為 64,100 元，依「教育部及所屬機關(構)辦理各類會議講習訓練與研討(習)會管理要點」之相關規定，已落實撙節支出與儘量利用學校現有相關設施之原則。	無。	106 年 7 月 13 日教育部臺教會(三)字第 1060095066 號修正
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)	獎勵補助款經常門執行金額為 71,329,527 元，原計畫書提列金額為 71,678,751 元，差異幅度為 0.49% 在合理範圍內。	無。	詳執行清冊及支用計畫書核定版。
	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	相關具體成果或報告均依相關規定彙整於業務承辦單位備查。	無。	


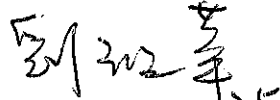
**【第貳部分】經常門**

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
	4.3 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完整、正確	<p>查核執行清冊內容已完整填寫，另資料正確性宜再確認，如下所列說明：</p> <p>(1). 表冊資料一致性原則，如欄位中表示日期；年月日間應有區隔(兼任教師授課鐘點費執行表、教師本俸差額執行表、學術研究加給差額執行表、主管加給差額執行表、編制內職員薪資差額執行表)。</p> <p>(2). 資本門設備應檢附公開招標紀錄，經查，其他設施及重大修繕維護工程執行表中，優先序 D004 擴音器功率放大器，數量 2ST，單價 32,550 元，總價 65,100 元。未見公開招標紀錄文件，依政府採購法為公告金額十分之一以下之採購，小額採購-未經公告程序之限制性招標，仍適用政府採購法。宜有相關資訊揭露，如資訊畫面因時間逾期，請再行檢討，是否應於整理付款之際，檢附相關資訊。</p>	<p>建議參酌查核說明，確認執行表冊填列資料是否正確及一致性。尚未建置完成應盡快完成。</p>	

【第參部分】資本門				
稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
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	已編訂有「政府獎補助經費採購辦法」辦理相關事務作業流程。	無。	
	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	所訂「政府獎補助經費採購辦法」，最近一次修正於 112.05.31 校務會議及 112.07.06 董事會議決議通過。	無。	
	1.3 財產管理辦法或規章應予明訂	訂有「固定資產管理辦法」，據以執行，最近一次修正於 113.11.26 行政會議修正。	無。	
	1.4 財產管理辦法應包含使用年限及報廢規定	依固定資產管理辦法，內容訂有資產報廢及減損等作業程序，耐用年限係依行政院訂頒之「財物標準分類」辦理。	無。	
2. 請採購程序及實施	2.1 經費稽核委員應迴避參與相關採購程序(僅適用於專科學校或仍保留經費稽核委員會之學校)			配合法令修訂已取消經費稽核委員會之設置。
	2.2 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行	依編訂「政府獎補助經費採購辦法」辦理相關事務作業流程。	無。	
	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	公告金額以上案件，依公開招標方式辦理，未達公告金額且逾公告金額 1/10 以上之採購案亦比照公開招標方式辦理採購案件。	無。	
	2.4 各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準	原則以公開招標方式作業進行請採購程序辦理，以共同供應契約方式辦理 114 年度計有 1 筆，為電子資料庫序號 B002。	無。	
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)	獎勵補助款資本門執行金額為 97,507,825 元(含自籌款)，原計畫書提列金額為 96,271,416 元(總經費)，差異幅度為 1.28% 在合理範圍。	無。	依執行清冊及支用計畫書核定版。
	3.2 應優先支用於教學儀器設備	優先支用於教學儀器設備，114 年度教學及研究設備使用於獎補助款所占比例為 88.78%。	無。	依執行清冊。
	3.3 應區分獎勵補助款及自籌款支應項目	依支用計畫書執行並於執行清冊區分獎勵補助款及自籌款等支應項目。	無。	依執行清冊。
4. 財產管理及使	4.1 儀器設備應納入電腦財產管理系統	使用 ERP 作業系統管理資產設備。	無。	

【第參部分】資本門

稽核要項	查核重點	查核說明及建議	處理措施或改善計畫	備註
用情形	4.2 相關資料應確實登錄備查	除於系統登錄資料，並產生書面資料簽核作有記錄，如固定資產增加單等。	無。	
	4.3 儀器設備應列有「○○○年度教育部獎補助」字樣之標籤	購置之資本門設備資產標籤資訊內容表示有「114年度教育部獎補助」之字樣。	無。	
	4.4 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱	114年度，未見總務處整理備查，應將資料按援例造冊完整，俾利於日後盤點查核用。	建請補正資料。	
	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	購置之圖書、期刊及教學媒體軟體蓋有「114年度教育部獎補助」之戳章。	無。	
	4.6 應符合「一物一號」原則	財產管理上之資產編號符合「一物一號」原則。	無。	
	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	設備購置清冊已將大項目之細項廠牌規格、型號及資產編號等資料註明清楚。	無。	
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	訂有「固定資產管理辦法」，據以執行。	無。	
	5.2 應依學校所訂辦法規章執行	依固定資產管理辦法，辦理資產報廢及減損等作業。	無。	
	5.3 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄應予完備	依照固定資產管理辦法辦理。以線上簽核方式作業留有紀錄(NOTES系統)。如固定資產移轉、固定資產閒置等。	無。	
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	訂有「固定資產管理辦法」，據以執行。	無。	
	6.2 財產盤點制度實施應與學校規定相符	分為單位自主盤點及財務年度盤點計畫由會計室擬定盤點計畫，總務處執行並將執行情形提報簽核。	無。	
	6.3 財產盤點相關記錄應予完備	自主盤點為於系統作業(NOTES系統)，財務盤點由會計室依學年度盤點工作計畫，總務處依計畫月份執行，完成現場盤點後提報執行情形並留有紀錄備查。	無。	

簽核欄		
稽核人員	稽核主管	校長
沈明得、施沛瑜、張瑞筑、童于芳、徐毓斌。		

※上列稽核人員、主管於擔任內部稽核人員期間，應非專責小組成員或曾參與相關採購作業程序，並依學校所訂內控制度相關規範執行，另應參與相關專業研習或訓練。  
 ※本格式所設計之稽核要項及查核重點僅列述獎勵補助款執行時應遵循之一般性原則，學校應依風險評估結果及稽核程式，自行斟酌調整增刪項目；另有關「查核說明及建議」宜明確表達所抽查之案件及查核結果為何。  
 ※本稽核報告經校長核准後，應於2月28日前上網公告。

## 114年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊

### 一、獎勵補助經費說明

學校名稱				
A.獎勵補助款核定金額	B.執行金額	C.自籌款	自籌款比率 [ C/B, 應≥10% ]	結餘款(A-B)
127,962,186	127,962,186	40,875,166	31.94%	0

※獎勵補助經費若有結餘款，應依規定繳回未執行完竣之經費，並於《附錄一》說明產生結餘款之具體原因。

### 二、資本門

	獎勵補助款		自籌款		備註
	金額	比率	金額	比率	
1.教學及研究設備	56,801,570	88.78%	33,526,732	100.00%	
2.圖書館自動化、圖書期刊等	3,167,923	4.95%	0	0.00%	
3.學輔相關設備	1,533,850	2.40%	0	0.00%	獎勵補助款比率應≥2%
4.其他設施	2,477,750	3.87%	0	0.00%	
5.重大修繕維護工程	0	0.00%	0	0.00%	獲核准者得於50%內勻支
合計	63,981,093	100.00%	33,526,732	100.00%	
資本門獎勵補助款占總獎勵補助款比率				50.00%	應介於50~70%

#### 【附件 附錄】

- 《附件一》資本門教學及研究設備執行表
- 《附件二》資本門圖書館自動化設備執行表
- 《附件三》資本門圖書期刊、教學媒體相關資源執行表
- 《附件四》資本門學生事務及輔導相關設備執行表
- 《附件五》資本門其他設施及重大修繕維護工程執行表
- 《附件六》經常門經費執行彙整表
- 《附件六之(一)》改善教學、教師薪資及師資結構執行表
- 《附件六之(二)》學生事務及輔導相關工作經費執行表
- 《附件六之(三)》行政人員相關業務研習及進修執行表
- 《附件六之(四)》改善教學相關物品執行表
- 《附件六之(五)》授權使用年限在2年以下之電子資料庫及軟體執行表
- 《附件六之(六)》其他--社會責任服務

### 三、經常門

	獎勵補助款		自籌款		備註
	金額	比率	金額	比率	
1.改善教學、教師薪資及師資結構	58,355,256	91.21%	7,329,496	99.74%	獎勵補助款比率應≥60%，其中教師薪資經費（彈性薪資除外）占本項比率應≤60%
2.學輔相關工作經費	2,047,736	3.20%	2,400	0.03%	獎勵補助款比率應≥2%
3.行政人員相關業務研習及進修	287,690	0.45%	0	0.00%	獎勵補助款比率應≤5%
4.改善教學相關物品	0	0.00%	0	0.00%	
5.其他	3,290,411	5.14%	16,538	0.23%	含2年內授權到期之電子資料庫及軟體
6.兼任教師授課鐘點費	0		0		明細填列於「兼任教師鐘點費調升補助」成果報告
7.學生留用合作機構獎勵經費	0	0.00%	0	0.00%	
合計	63,981,093	100.00%	7,348,434	100.00%	
經常門獎勵補助款占總獎勵補助款比率				50.00%	應介於30~50%

#### 【注意事項】

- (1) 學校應將本獎勵補助經費執行清冊、會議紀錄（包括專責小組會議紀錄及簽到單、公開招標紀錄及簽到單）及修正支出計畫書（包括經費表）彙整書面報告1份，送交內部專兼任稽核人員進行專案查核，並出具稽核報告。
- (2) 學校應於次年2月28日前，將最近一學年度之會計師查核報告（包括平衡表、收支餘額表、現金流量表及財務報表附註）、本獎勵補助經費執行清冊、會議紀錄（包括專責小組會議紀錄及簽到單、公開招標紀錄及簽到單）、稽核報告（包括期中稽核紀錄）及修正支出計畫書（包括經費表）等資料上傳至學校網站後備文報部（附執行清冊用印封面，毋須再將其他紙本資料報部），並繳回當年度結餘款，俾便考核運用成效。同份資料應公告於學校網站，未公告上網之學校，減計獎勵補助經費。
- (3) 獎勵補助經費應於當年度全數執行完竣，其所稱執行完竣，指已完成核銷並付款。
- (4) 未執行完竣者，應於11月30日前，敘明原因報部核准後，始得展延；其未申請或申請未經核准者，應繳回未執行完竣之經費。
- (5) 獎勵補助經費在12月31日前，尚未發生債務關係或契約責任者，應即停止支用，其已發生之債務關係或契約責任者（已於12月31日前驗收完成並做應付傳票），應於次年1月15日截止支用。
- (6) 請將執行清冊依序排列裝訂成冊、編製目錄，並加蓋關防。
- (7) 依「私立學校法」第59條規定，因教育資源不足地區獲得增加補助經費之學校，須另填列《附錄二》經費運用結合辦學特色與在地產業鏈結成果，未獲補助者毋須填寫。

學校名稱 (請加蓋學校關防)	校長簽章	填表單位	單位主管簽章	填表日期
明志科技大學		研究發展處		

【附表6】114年度經費支用預估情形一覽表

	獎勵補助款(A)		自籌款(B)			總金額(C)		
	資本門(A1)	經常門(A2)	資本門(B1)	經常門(B2)	占獎勵補助款比率(%)	資本門(C1)	經常門(C2)	
小計	127,962,186		39,987,981			31.25%	167,950,167	
占總金額比率(%)	76.19%		23.81%					
金額	63,981,093	63,981,093	32,290,323	7,697,658		96,271,416	71,678,751	
比率(%)	50.00%	50.00%	80.75%	19.25%		57.32%	42.68%	

備註：

1. 依獎勵補助要點第九點第一款第二目規定：學校應自籌本獎勵補助經費十分之一以上額度為配合款。
2. 依獎勵補助要點第九點第二款規定：本獎勵補助經費之分配（不包括自籌款），應區分為資本門及經常門，各占總預算百分之五十；其經費之使用，應依各校支用計畫所編列者為準，並應符合本部所定資本門與經常門支用比率及流用方式。如有特殊需求必須流用經常門及資本門比率者，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第八點計畫經費變更之規定，經專案核定後列於支用計畫書中，始得執行。但資本門不得流用至經常門，經常門得流用至資本門，其流用以總經費百分之二十為限。經費門之劃分，應依行政院主計總處發布之「財物標準分類」規定辦理。
3. 依獎勵補助要點第九點第十一款規定：本獎勵補助經費比率之計算，不包括自籌款金額；各校自籌款之支用得依校內自訂相關規定辦理。

## 114年度私立技專校院整體發展獎勵補助經費執行清冊

### 【目錄】

資料名稱		頁碼
附件一	資本門教學及研究設備執行表	1-40
附件二	資本門圖書館自動化設備執行表	—
附件三	資本門圖書期刊、教學媒體相關資源執行表	41
附件四	資本門學生事務及輔導相關設備執行表	42-43
附件五	資本門其他設施及重大修繕維護工程執行表	44-45
附件六	經常門經費執行彙整表	46-48
附件六之一	改善教學、教師薪資及師資結構執行表	—
	一、新聘(3年內)專任教師薪資	49-60
	二、提高現職專任教師薪資	61
	三、現職專任教師彈性薪資	62-75
	四、推動實務教學	76-102
	五、研究	103
	六、研習	153
	七、進修	162
	八、升等	—
附件六之二	學生事務及輔導相關工作經費執行表	104
	一、外聘社團指導教師之鐘點費	107
	二、學生事務及輔導相關物品	177
	三、其他學輔相關工作經費執行成效表	181
	三、其他學輔相關工作經費執行成效表	187
附件六之三	行政人員相關業務研習及進修執行表	—
	一、行政人員進修	188
	二、行政人員業務研習	189
	三、學校自辦行政研習活動	194
附件六之四	改善教學相關物品執行表	196
附件六之五	授權使用年限在2年以下之電子資料庫及軟體執行表	—
附件六之六	其他--社會責任服務	197
		198

註：如有非屬於上列項目之執行結果，請參酌類似性質之表單欄位格式，自行增列所需表單。

114年度資本門「教學及研究」設備執行表

優先序	項目名稱	財源編號	廠牌註1	型號註1	規格	數量	單位	單價	總價	用途說明	使用單位	使用年限	放置地點 (請註明教室及所在大樓)	驗收完成日 註2	付款完成日 註3	公開招標 限制性招標 (請註明)	經費來源註4 專補助款金額	自籌(配合)款 金額	備註
AE-11-095	AI 圖像生成軟體	7Q1F02Y101	Micjourney	Pro Plan	一、快速 GPU 時間：30 小時/月 二、總體 GPU 時間：無限 三、在直接訊息中單獨工作：有 四、隱身模式：有 五、最大並發作業數：12 個快速作業、3 個總體作業、10 個佇列中的作業 六、對圖像進行評分以獲得免費 GPU 時間：有 七、授權套數：一套 八、授權年限：二年	1	ST	52,500	52,500	提供生成式AI提升學生創造力之研究使用，並用於執行圖利會計或產學合作計畫。	啟勤學術-管設學院(新進教師-李菁菁老師)	2	創新大樓3F(316研究室)	114.09.18	114.10.02	公開招標	52,500	0	經114.01.20專費小組通過變更「項目名稱」
AE-12-096	AI 圖像生成軟體	7Q1F044201	Black Technology	Stable Diffusion Pro	一、快速圖像生成：每月 2000 次 二、一次生成圖像：4 張 三、加廣告 四、無水印 五、商業許可證 六、放大圖片 七、授權套數：一套 八、授權年限：二年	1	ST	7,980	7,980	提供生成式AI提升學生創造力之研究使用，並用於執行圖利會計或產學合作計畫。	啟勤學術-管設學院(新進教師-李菁菁老師)	2	創新大樓3F(316研究室)	114.10.31	114.11.11	公開招標	7,980	0	經114.01.20專費小組通過變更「項目名稱」
AE-13-097	AI 圖像生成軟體	7Q1F02Y201	Black Technology	Stable Diffusion Max	一、快速圖像生成：每月 4000 次 二、一次生成圖像：4 張 三、無廣告 四、無水印 五、商業許可證 六、放大圖片 七、圖像私密的：是 八、授權套數：一套 九、授權年限：二年	1	ST	14,910	14,910	提供生成式AI提升學生創造力之研究使用，並用於執行圖利會計或產學合作計畫。	啟勤學術-管設學院(新進教師-李菁菁老師)	2	創新大樓3F(316研究室)	114.09.18	114.10.02	公開招標	14,910	0	經114.01.20專費小組通過變更「項目名稱」
AE-14-098	行動工作站筆記型電腦	3Q1F007901	HP	ASSA2PA	因本項目標格項次較多，故另以「附錄1」呈現此規格	1	ST	225,800	225,800	深度學習與大數據實驗使用；透過與充足 GPU 資源能力和儲存空間的行動工作站筆記型電腦以提升工作效率。	啟勤學術-管設學院(新進教師-林清慈老師)	12	創新大樓 619	114.04.08	114.04.23	公開招標	225,800	0	
AE-15-099	筆記型電腦	3Q1F02Q601	APPLE	Macbook Pro M4 Max	一、處理器：Apple M3 Max 晶片配備 16 核心 CPU、40 核心 GPU、16 核心神經網路引擎 二、記憶體：128GB 統一記憶體 三、儲存裝置：1TB SSD 儲存裝置 四、顯示器：16 吋 Liquid Retina XDR 顯示器 五、電源：140W USB-C 電源連接器 六、I/O 連接埠：Thunderbolt 4 x 3、HDMI x 1 埠、SDXC 卡插槽 x 1、耳機插孔 x 1、MagSafe 3 x 1 七、鍵盤：含 Touch ID 的背光巧思鍵盤 八、顏色：銀色 九、保固：有限保固 1 年	1	ST	152,775	152,775	深度學習與大數據實驗使用；透過場用性與便攜性裝置以不同系統與架構進行運算及驗證	啟勤學術-管設學院(新進教師-林清慈老師)	3	創新大樓 619	114.09.30	114.10.09	公開招標	152,775	0	經114.06.03專費小組通過變更「規格」

114年資本門「其他設施及重大修繕維護工程」執行表

優先序	設備類別 (請由下拉式 選單中選擇)	項目名稱	財產編號	廠牌 註1	型號 註1	規格	數量	單位	單價	總價	用途說明	使用單位	使用年限	放置地點 (請註明教室 及所在大樓)	驗收完成日 註2	付款完成日 註3	經費來源註4		備註 註5	
																	公開招標 限制性招標 (請註明)	獎勵補助款 金額		自籌(配 合)款金額
D001	環保廢棄物處理	洗水式泵浦	9P1F00A801- 9P1F00A803	日昇	80SF211	一、馬力:15HP 二、額定點總揚程為35 M 時,抽水量不少於 1.0 M3/min 三、口徑為 80 mm以上JIS 10K磁蘭式接口 四、電動機電壓為15PH x 380 V x 60 HZ x 11 KW x 2P x F 級絕緣 五、轉速3600 RPM	3	ST	300,000	900,000	1.污水處理使用 2.汰換原設備。 2012/12/26取得 耐用年限12年 已使用11年	環安室	8	綜合大樓B2 廢水槽區	114.06.20	114.07.03	公開招標	900,000	0	
D002	環保廢棄物處理	酸鹼度偵測計	9P1F00B401	今日儀器	HQ411d	一、偵測範圍0~14。 二、準確度:±0.002 pH, 具溫度補償。 三、溫度測量範圍:0.0-80.0°C 溫度準確度:±0.03°C。 四、指示功能:螢幕可同時顯示 pH、mV 溫度的讀值。 五、電源:交直流兩用電源。	1	ST	147,000	147,000	1.汰換原設備。 2008/11/07取得 耐用年限8年 已使用1.6年 2.提升污水處理場 管理,維護校園環 境品質。	環安室	8	綜合大樓污 水分析監控 實驗室	114.07.02	114.07.14	公開招標	147,000	0	
D003	校園安全設備	廣播系統用操 作主機	9Q1F01V301	RICHNE SS	RPA-001	一、主機內建 4.2 吋 LCD 觸控操作設定面板,可操作系統設 定及業務廣播。 二、具20組火警及廣播操作回路,單一主機可擴充至400回 路,消防設備審核認可書內容中需載明迴路數說明。 三、內建三段式火警警音播放器,具備多層連動功能,火警 移轉區域增加後,會自動增加火警的連動區域。 四、至少具24組外接控制輸入接點及8組控制輸出接點, 含NC/NO、可受250V/5A以下電力。 五、符合消防法規第113條要求。	1	ST	59,850	59,850	1.汰換原設備。 2007/01/02取得 耐用年限12年 已使用17年 2.消防廣播使用	環安室	8	體育館二樓 學務處辦公 室	114.07.30	114.08.19	公開招標	59,850	0	經114.04.09 專責小組新 過變更「項 目名稱」
D004	校園安全設備	擴音用功率放 大器	9Q1F00V601 - 9Q1F00V602	RICHNE SS	EPA-500R	一、500W (rms) 瓦功率輸出,訊號雜訊比82dB 以上。 二、內建 AVC 短路/過載/過電壓等保護裝置,自動跳脫、 自動回復,可避免迴路異常影響設備工作。 三、面板具備電源指示燈、跳脫保護指示燈及 5 段式 LED 音推指示燈。 四、可接受一般市電電源或預備電源(電池)供應,可於停電 時繼續播放。 五、具備 ETC 台灣電子檢驗中心檢測合格書(或其它公証單 位)及BSMI證書。	2	ST	32,550	65,100	1.汰換原設備。 2007/01/02取得 耐用年限12年 已使用17年 2.消防廣播使用	環安室	8	體育館二樓 學務處辦公 室	114.07.02	114.07.14	公開招標	65,100	0	
D005	環保廢棄物處理	氮氮偵測計	9P1F009801	今日儀器	HQ430d	一、偵測範圍:0.018 mg/L (10-6 M) to 9,000 mg/L (0.5 M) NH4+-N。 二、準確度:±0.02mV or 0.05%, whichever is greater。 三、溫度範圍:0-50 °C。 四、防水等級:IP67。 五、電源:交直流兩用電源。	1	ST	205,800	205,800	1.汰換原設備。 2008/11/07取得 耐用年限8年 已使用16年 2.提升污水處理場 管理,維護校園環 境品質。	環安室	8	綜合大樓污 水分析監控 實驗室	114.07.02	114.07.14	公開招標	205,800	0	

# 請 購 單

其它雜項設備新資產領用

明志科大  
泰山行政部門環境安全  
室

設 定 日	需 要 日	請 購 日	採購別	請購部門	成本負擔部門	用途	訂單人員編號	交貨庫	請購單編號
	2025年06月27日	2025年02月25日	0	UE 2900	2900	2N	I361A*	BFX	1F00V6

項次	品 名 規 格	材 料 編 號	單 位	數 量	廠 商 配 合 事 項
01	擴音用功率放大器 電源 AC110/220/DC24V 額定輸出 500W/100V 詳規範  預算金額(含稅) 70,000 附圖面(N) 掃圖(N)	BROAA33 5701-33DJ0040  <small>請購規格確 認表編號: UE2900BROCOAG1</small>	ST	*2	買賣合約書(學校案件適用) 附保固書 送請採購單報價單影本

一式一聯：請購部門↓(需附圖規範)↓採購部門。

特殊要求 (建議廠商:利盈電子工業 電話:02-28920838 傳真:02-28952367 聯絡人:林玉環)

材料供應商至少等級需求	等級需求原因說明	交 貨 地 點	採 購	經 代 辦 號	409 陳冠仲
114年度教育部整體發展獎勵補助款(優先序 D004)	分 日 期 批 數 量				
本品屬直卸現場					

詢價備圖數： 本案不須備圖

本案共 1 項 注意:下面訊息有■符號代表需執行所提示的訊息

校 長	院 處 長	科 系 主 任	經 辦
-----	-------	---------	-----

請購聯絡人: 林銘斌 電話: 424-2051  
傳真號碼 :

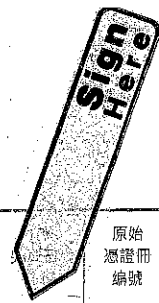


附件二

114年度 兼任教師授課鐘點費執

序號 註1	教師姓名	系所	職級	日間 夜間	鐘點費 支給基準 註2	補助期間	授課 時數	合計 補助金額	傳票日期	款 完成日 註3	原始憑證 冊編號	經費來源 註4、註5			備註
												兼任鐘點費調 升補助	獎勵補助經費		
													獎補款	自籌款	
1	林柏化	體育組	教授	日間	1070	9-12月	128	136,960	1140930 1141029 1141128 1141229	114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0007 5A0008 5A0009	136,960			9月鐘點合併於 10月發放
2	楊健貴	環資學院	教授	日間	1070	9-12月	80	85,600	1140930 1141029 1141128 1141229	114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0007 5A0008 5A0009	85,600			9月鐘點合併於 10月發放
3	陳振興	能源博班	教授	日間	1070	9-12月	72	77,040	1140930 1141029 1141128 1141229	114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0007 5A0008 5A0009	77,040			9月鐘點合併於 10月發放
4	沈榮麟	電子工程系	教授	日間	1070	9-12月	72	77,040	1140930 1141029 1141128 1141229	114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0007 5A0008 5A0009	77,040			9月鐘點合併於 10月發放
5	吳溪煌	綠能中心	教授	日間	1070	9-12月	72	77,040	1140930 1141029 1141128 1141229	114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0007 5A0008 5A0009	77,040			9月鐘點合併於 10月發放
6	林志銘	電機工程系	副教授	日間	920	9-12月	120	110,400	1140930 1141029 1141128 1141229	114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0007 5A0008 5A0009	110,400			9月鐘點合併於 10月發放
7	許義章	體育組	副教授	日間	920	9-12月	96	88,320	1140930 1141029 1141128 1141229	114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0007 5A0008 5A0009	88,320			9月鐘點合併於 10月發放

114年度 教師本俸差額執行表

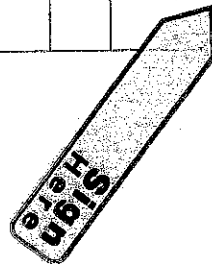


序號 註1	教師姓名 註2	系所	職級	調薪基準年		每月本俸		每月補助差額 註3	獲補助之調薪 差幅	補助期間	補助月份	合計 補助金額	傳票日期	原始 憑證冊 編號	經費來源 註5、註6			備註
				調整前	調整後	調整前	調整後								調薪差額補助	獎勵補助經費		
																獎補款	自籌款	
1	陳源林	機械工程系	教授	110	114	56,930	63,570	6,640	11.66%	1-12月	12	79,680	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	59,680	20,000	
2	章哲瓚	機械工程系	教授	110	114	56,930	63,570	6,640	11.66%	1-12月	12	79,680	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	59,680	20,000	
3	洪國永	機械工程系	教授	110	114	56,930	63,570	6,640	11.66%	1-12月	12	79,680	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	59,680	20,000	
4	郭啟全	機械工程系	教授	110	114	56,930	63,570	6,640	11.66%	1-12月	12	79,680	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	59,680	20,000	

附件三之一

114年度 學術研究加給 ( 助理教授以上 ) 差額執行表

序號 註1	教師姓名 註2	系所	職級	調薪基準年		月支數額		每月補 助差額 註3	獲補助 之調薪 差幅	補助期間	補助 月份	合計 補助金額	傳票日期	付款 完成日 註4	原始 憑證冊 編號	經費來源 註5、註6			備註
				調整前	調整後	調整前	調整後									調薪差額補助	獎勵補助經費		
																	獎補款	自籌款	
1	陳源林	機械工程系	教授	110	114	59,895	73,800	13,905	23.22%	1-12月	12	166,860	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	146,860	20,000		
2	章哲囊	機械工程系	教授	110	114	59,895	73,800	13,905	23.22%	1-12月	12	166,860	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	146,860	20,000		



附件四

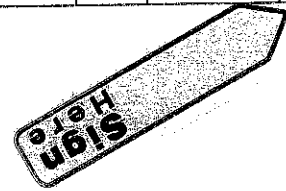
114年度 主管加給差額執行表

序號 註1	姓名 註2	單位/職稱	調薪基準年		月支數額		每月補助 差額註3	獲補助之 調薪差幅	補助期間	補助 月份	合計 補助金額	傳票日期	付款完成日 註4	原始憑證 冊編號	備註
			調整前	調整後	調整前	調整後									
1	劉祖華	校長	110	114	42,440	47,290	4,850	11.43%	1-12月	12	58,200	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	
2	馬成琨	副校長	110	114	30,260	33,730	3,470	11.47%	1-12月	12	41,640	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	
3	劉豐瑞	教務長 教學資源中心主任 人工智慧中心工業人工智慧學士學位學 程主任	110	114	27,280	30,410	3,130	11.47%	1-12月	12	37,560	1140124 1140226 1140328 1140428 1140528 1140630 1140729 1140828 1140930 1141029 1141128 1141229	114.02.05 114.03.05 114.04.02 114.05.05 114.06.06 114.07.04 114.08.05 114.09.05 114.10.03 114.11.05 114.12.05 115.01.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	

附件五

114年度 編制內職員薪資差額執行表

序號 註1	姓名 註2	單位	職稱	調新基準年		每月薪資		每月補助 差額註3	獲補助之 調薪差幅	補助期間	補助 月份	合計 補助金額	傳票日期	付款完成日 註4	原始憑證 冊編號	備註
				調整前	調整後	調整前	調整後									
1	徐毓斌	秘書室	組長	110	114	45,760	51,100	5,340	11.67%	1-12月	12	64,080	1140124	114.02.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	
													1140226	114.03.05		
													1140328	114.04.02		
													1140428	114.05.05		
													1140528	114.06.06		
													1140630	114.07.04		
													1140729	114.08.05		
													1140828	114.09.05		
													1140930	114.10.03		
													1141029	114.11.05		
													1141128	114.12.05		
1141229	115.01.05															
2	陳秀娟	秘書室	辦事員	110	114	37,530	41,900	4,370	11.64%	1-12月	12	52,440	1140124	114.02.05	5A0002 5A0003 5A0006 5A0007 5A0008 5A0009	
													1140226	114.03.05		
													1140328	114.04.02		
													1140428	114.05.05		
													1140528	114.06.06		
													1140630	114.07.04		
													1140729	114.08.05		
													1140828	114.09.05		
													1140930	114.10.03		
													1141029	114.11.05		
													1141128	114.12.05		
1141229	115.01.05															



## 明志科技大學 115 年度獎補助款期末內部稽核小組會議紀錄

時間：2026 年 2 月 12 日（星期四） 10：00~11：30

地點：教學大樓 2F 第一會議室

稽核人員：沈明得、施沛瑜、張瑞筑、童于芳、徐毓斌

出席人員：研發處 陳弘昇組長、胡宛屏小姐、甄盈如小姐

缺席人員：無

列席人員：無

### 壹、稽核執行前說明

一、依財團法人明志科技大學「114 學年度稽核計畫表」稽核項目，進行獎補助款期末稽核，係為政府或捐贈單位針對受補助單位在補助款使用期間進行的期末審查，確認經費是否依計畫用途、規定合規使用，是否達到預期效益，並檢查相關帳目與憑證，確保資源運用透明、有效率，藉由書面審查或實地訪查，確保補助款項用於核定項目，防止挪用或浪費。以確保計畫順利完成。

二、本稽核作業通知已於 2 月 6 日送達受稽核部門，依連絡單作業內容說明，受稽核單位於稽核期間提供稽核作業之相關資料。

### 貳、稽核內容

案一：審議獎補助款期末稽核，稽核結果作概括性總結報告，並接受受稽核部門對缺失或異常事項之補述說明。

說明：

- 一、依獎勵補助經費內部稽核，檢核 114 年度教育部補助私立技專校院執行清冊相關表冊事項進行檢核，以確認是否符合相關支用原則。
- 二、受稽核部門指派業務經辦胡宛屏小姐為本稽核作業之陪檢人員，協助稽核人員查核及調閱相關資料。

稽核結果：本稽核作業查檢說明及建議資料如附件。

參、散會 11:30

### 獎補助款內控稽核作業事項

類別：執行清冊審核查核事項

抽查週期：114年1月~114年12月

檢核內容	作業項目	查核重點	依據規章或法令及使用表單
【第壹部分】經費支用與規劃	經費執行分配比例一相關比例計算不含自籌款金額	1. 學校自籌款(配合款)占總獎勵補助款比例應 $\geq 10\%$ 2. 資本門占總獎勵補助款比例應介於50~70% 3. 經常門占總獎勵補助款比例應介於30~50% 4. 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 5. 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 6. 學輔相關設備占資本門比例應 $\geq 2\%$ 7. 改善教學、教師薪資及師資結構等項目占經常門比例應 $\geq 60\%$ 8. 行政人員相關業務研習及進修占經常門比例應 $\leq 5\%$ 9. 學輔相關工作經費占經常門比例應 $\geq 2\%$ 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 $\leq 25\%$	規章 核決權限表 材料請購、庶務費用核決權限 會計制度 教育部獎補助款支出憑證免送審配合作業相關事項 教育部補(捐)助及委辦經費核撥結報作業要點
	經、資門歸類	經、資門之劃分應依「財物標準分類」規定辦理一單價1萬元以上且耐用年限超過2年者列作資本支出	
	獎勵補助經費使用時之申請程序	針對獎勵補助經費之使用，應明訂申請程序相關規定	
	專責小組之組成辦法、成員及運作情形	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) 2. 成員應包括各科系(含共同科)代表 3. 各科系代表應由各科系自行推舉產生 4. 應依學校所訂辦法執行(如：組成成員、開議門檻、表決門檻、召開次數...等)	
	專款專帳處理原則	各項獎勵補助經費應據實核支，並採專款專帳管理	

	獎勵補助款支出憑證之處理	<ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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</li> </ol>	
	原支用計畫變更之處理	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	
	獎勵補助款執行年度之認定	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 應配合政府會計年度(1.1~12.31)，於年度內執行完竣—經常門完成付款程序，資本門完成驗收程序</li> <li>2. 若未執行完畢，應於當年度 11.30 前行文報部辦理保留，並於規定期限內執行完成</li> </ol>	
	相關資料上網公告情形	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應公告於學校網站	
【第貳部分】經常門	獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>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)</li> <li>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</li> <li>3. 獎勵補助教師案件之執行應符合改善教學、教師薪資及師資結構為主之支用精神</li> <li>4. 應避免集中於少數人或特定對象</li> <li>5. 相關案件之執行應於法有據</li> <li>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)</li> </ol>	
	行政人員相關業務研習及進修活動之辦理	<ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>2. 行政人員研習及進修案件應與其業務相關</li> <li>3. 應避免集中於少數人或特定對象</li> <li>4. 相關案件之執行應於法有據</li> <li>5. 應依學校所訂辦法規章執行</li> </ol>	

	經費支用項目及標準	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 不得以獎勵補助款補助無授課事實、領有公家月退俸之教師薪資</li> <li>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</li> <li>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</li> <li>4. 校內自辦研習活動應依「教育部及所屬機關(構)辦理各類會議講習訓練與研討(習)會管理要點」相關規定辦理</li> </ol>
	經常門經費規劃與執行	<ol style="list-style-type: none"> <li>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)</li> <li>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</li> <li>3. 執行清冊獎勵補助案件之填寫應完整、正確</li> </ol>
【第參部分】資本門	請採購及財產管理辦法、制度	<ol style="list-style-type: none"> <li>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</li> <li>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</li> <li>3. 財產管理辦法或規章應予明訂</li> <li>4. 財產管理辦法應包含使用年限及報廢規定</li> </ol>
	請採購程序及實施	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 應依學校所訂請採購規定及作業流程執行</li> <li>2. 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</li> <li>3. 各項採購單價應參照臺灣銀行聯合採購標準</li> </ol>
	資本門經費規劃與執行	<ol style="list-style-type: none"> <li>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)</li> <li>2. 應優先支用於教學儀器設備</li> <li>3. 應區分獎勵補助款及自籌款支應項目</li> </ol>

財產管理 及使用情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 儀器設備應納入電腦財產管理系統</li> <li>2. 相關資料應確實登錄備查</li> <li>3. 儀器設備應列有「○○○年度教育部獎補助」字樣之標籤</li> <li>4. 儀器設備應拍照存校備查，照片並註明設備名稱</li> <li>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</li> <li>6. 應符合「一物一號」原則</li> <li>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</li> </ol>	
財產移 轉、借 用、報廢 及遺失處 理	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 應有相關規範明訂財產之移轉、借用、報廢及遺失處理</li> <li>2. 應依學校所訂辦法規章執行</li> <li>3. 財產移轉、借用、報廢及遺失相關記錄應予完備</li> </ol>	
財產盤點 制度及執 行	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 財產盤點相關辦法或機制應予明訂</li> <li>2. 財產盤點制度實施應與學校規定相符</li> <li>3. 財產盤點相關記錄應予完備</li> </ol>	

明志科技大學校長室

工作連絡單

(代行文)

受文者	研發處、總務處、人事室、會計室	發文	115年1月31日 內稽字第1150131001號
作業主題	114年度獎補助款經費執行管理	作業人員	沈明得、施沛瑜、張瑞筑、童于芳、徐毓斌。
接洽部門	作 業 內 容	起迄時間	
研發處 總務處 人事室 會計室	<p>教育部整體獎補助款執行業務專案稽核</p> <p>檢核重點：</p> <p>第壹部分 經費支用與規劃</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 經費執行分配比例—相關比例計算不含自籌款金額</li> <li>2. 經、資門歸類</li> <li>3. 獎勵補助經費使用時之申請程序</li> <li>4. 專責小組之組成辦法、成員及運作情形</li> <li>5. 專款專帳處理原則</li> <li>6. 獎勵補助款支出憑證之處理</li> <li>7. 原支用計畫變更之處理</li> <li>8. 獎勵補助款執行年度之認定</li> <li>9. 相關資料上網公告情形</li> </ol> <p>第貳部分 經常門</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 獎勵補助教師相關辦法制度及辦理情形</li> <li>2. 行政人員相關業務研習及進修活動之辦理</li> <li>3. 經費支用項目及標準</li> <li>4. 經常門經費規劃與執行</li> </ol> <p>第參部分 資本門</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 請採購及財產管理辦法、制度</li> <li>2. 請採購程序及實施</li> <li>3. 資本門經費規劃與執行</li> <li>4. 財產管理及使用情形</li> <li>5. 財產移轉、借用、報廢及遺失處理</li> <li>6. 財產盤點制度及執行</li> </ol>	115/02/09 ~ 115/02/26	
<p>備註：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本稽核作業受檢單位依學年稽核計畫排定執行。</li> <li>2. 受稽核單位應於排定受稽核日前備妥稽核相關文件，並指派專人協助稽核委員查核及調閱相關資料。</li> <li>3. 若非首次稽核者，受稽核單位應提具前一次稽核報告，以利追蹤複查改善情形。</li> </ol>			

一式一聯：簽准後影印通知受文部門，原稿由經辦部門存。

主管：林信平 經辦：張瑞筑  
115.2.2 115.1.31

李監察人純正，您好：

依教育部「學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法」第 19 條略以「學校稽核人員應定期將學校稽核報告及追蹤報告送校長核閱，並將副本陳送監察人查閱。」。另依教育部「獎勵補助私立技專校院整體發展經費核配及申請要點」第 9 點略以學校出具之專案稽核報告，即時將副本陳送監察人查閱，以確保時效性。

明志科技大學 114 年度獎補助款期末稽核報告，業已提呈校長核閱，爰製作本簽收單辦理副本交付監察人之作業，有勞監察人查閱後簽章，回寄至明志科技大學秘書室。謝謝您！

造成不便 尚祈見諒

明志科技大學  
秘書室 徐毓斌  
電話：(02)29089899#2015

### 明志科技大學專案稽核報告【簽收單】

- 一、稽核報告項目：114年度獎補助款經費執行管理
- 二、稽核報告日期：115年2月13日。
- 三、稽核資料期間：114年度 114年1月~114年12月。
- 四、內控稽核建議事項合計3項，無重大異常。
- 五、提送日期：115年2月25日。
- 五、監察人簽章：

職稱	姓名	簽章
監察人	李純正	