

臺北市政府教育局105年度查核所屬機關學校內部控制情形彙整表

查核日期	105.6.22	
受查核機關學校	啟明學校	
查核結果	學校營養午餐 (體衛科)	1. 午餐供應委員會成員請於105學年度修正為家長及學生代表佔總人數1/3以上，以利意見充分表達。 2. 建請均衡早、中及晚餐蔬菜量。 3. 提供詳細資料，值得肯定。
	中等教育業務 (中教科)	無該項業務。
	國小教育業務 (國教科)	無該項業務。
	財物、出納管理 (秘書室)	1. 依出納管理手冊第三十八點規定，收據之領用，應由出納管理單位或使用單位填具領用單一式二聯，經主辦出納或使用單位主管簽核後領用。 2. 收入憑證登記簿內容有誤，致無法核對空白收入憑證數量之結存數，請予修正。 3. 零用金部分款項支付後，未隨時逐筆登入零用金備查簿，請依出納管理手冊第24點規定辦理。
	採購業務 (秘書室、工程科)	秘書室：〈105年度高壓電表箱(屋外標準型)〉 1. 招標階段 (1) 底價審議小組主持人為校長，惟簽到表未簽名。 (2) 廠商投標封之流水編號漏填列，部分投標文件標封送件人未簽名。 2. 開標階段 (1) 電子領標憑據及拒絕往來戶應於開標當日開標前於政府電子採購網查詢。 (2) 投標廠商資格/價格審查表「人工領標收據或領標電子憑據」是否合格漏勾選。 3. 決標階段：依投標須知規定，廠商應於決標次日起10日內辦理資格文件正本核對事宜，該表件請參考臺北市政府採購標準作業程序之附錄C42廠商證件核對紀錄表參考樣本。 工程科：〈105年度普通教室櫥櫃及大門更換工程、三樓高中部音樂教室隔音改善工程〉 符合規定。
	財產管理 (工程科)	符合規定。
	會計業務及財務管理 (會計室)	1. 貴校電腦軟體管理情形，未依政府所屬各級行政機關電腦軟體管理作業要點第十七點「軟體管理單位應辦理軟體之清點，每年至少一次，並作成清點紀錄。」及第十八點「各機關對不使用之軟體經核定後，由軟體管理單位於軟體保管單辦理軟體減損之登記。」辦理，爾後應請注意檢討改進。 2. 依臺北市政府所屬各機關學校捐款收支管理要點第7點「指定用途之捐款累積金額達新臺幣三百萬元以上者，業務機關應設置管理委員會，並訂定管理委員會作業要點。…」與第8點「指定用途之捐款累積金額達新臺幣一百萬元以上者，業務機關應訂定管理運用要點或執行計畫。」查貴校曹永坤先生、林意芳女士音樂教育獎助學金及各項捐款-音樂教育等未訂定相關要點與上揭規定未符，請注意改進。 3. 截至105年6月止，貴校存入保證金QD1069汎達公司104年租用學生交通車履約保證金(104.1.1-104.12.31)已完成履約付款，卻未同時退還廠商之履約保證金，請貴校確實依臺北市政府各機關久懸未結帳項處理原則等規定適時稽催處理，並請檢討改進。
	人事業務 (人事室)	符合規定。
政風業務 (政風室)	符合規定。	
研考業務 (綜企科)	案號C105AW532但尚未到期。	