

## 建成國中

### 113 年度內部控制實施情形報告表

受查處室(單位)：各處室

稽核日期：1130731-0910

項次及屬性	稽核項目	稽核發現 (含優點及缺失)	稽核缺失之 建議改善意見
一、近 3 年含審計處等相關機關稽核缺失之改善辦理情形	經管公用房地使用契約未完成續約且迄未釐正財管系統資料	尚有舊約未簽訂,113 年新約正辦理中	請總務處儘速完成簽約事宜。
二、本府函發之通案缺失項目	出納業務	<p>一、稽核結果除電子收據項目外尚符合規定。</p> <p>二、電子收據：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 臺北市政府教育局 110年10月5日北市教秘字第1103091967號函，請貴校自即日起配合採用市府電子領據系統及電子收據系統以提升整體執行成效。</li> <li>2. 電子收據系統：除保證金、押標金、代收款、保管款及保管品，涉及退費或非現金項目，仍採用紙本收據外，其餘項目請善用該系統開立電子收據。</li> <li>3. 爾後本府一律採用本府資訊局規範、經主計處認證之領據格式進行核銷程序，並分別由主計處及財政局將各機關學校使用電子領據系統及電子收據系統納入內控訪查</li> </ol>	請總務處出納組依教育局規定使用電子收據。

		查核項目。 4. 經查本校業已使用電子領據系統在案，惟電子收據系統尚未啟用。	
	捐款運用與管理	依教育局提供核心業務重點項目辦理本項查核，結果皆符合規定。	無。
	委外業務	古蹟駐衛保全服務與泳池救生員委外業務皆依臺北市政府推動業務委託民間辦理補充規定並低於前年度決算金額。	無。
三、影響政府公信 力之潛在風險 案件	學校游泳池工作人員意外事故處理作業	查核結果皆符合內部控制制度規定。	建議於今年泳池整建工程，檢視並更新相關作業流程及告示(現場安全宣導、警示標誌、水深、嚴禁跳水、禁菸標示等)。
	臺北市立各級學校疑似食品中毒事件處理	本校無類似事件，每學年定期進行午餐訪廠(上半年於3/28至榮彬訪廠)，定期召開午餐供應委員會，查核結果皆符合規定。	無。
	臺北市校園疑似傳染病通報作業	定期宣導預防傳染病，相關作業依規定辦理。	無。

備註：

1. 由受查單位先行查填稽核項目後，交送稽核人員進行稽核；又稽核人員亦可就稽核項目再行確認。
2. 稽核完竣後，請於5個工作日內將書面資料及電子檔送會計室彙整。
3. 重大缺失請於標題加註「\*」，俾利彙提本校內部控制專案小組。

稽核人員：

建成國中

113 年度內部控制實施情形報告表

受查處室(單位)：總務處

稽核日期：1130731

項次及屬性	稽核項目	稽核發現 (含優點及缺失)	稽核缺失之 建議改善意見
一、近 3 年含審計處等相關機關稽核缺失之改善辦理情形			
二、本府函發之通案缺失項目	出納業務	<p>一、稽核結果除電子領據項目外尚符合規定。</p> <p>二、電子領據：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 臺北市政府教育局 110年10月5日北市教秘字第1103091967號函，請貴校自即日起配合採用市府電子領據系統及電子收據系統以提升整體執行成效。</li> <li>2. 電子收據系統：除保證金、押標金、代收款、保管款及保管品，涉及退費或非現金項目，仍採用紙本收據外，其餘項目請善用該系統開立電子收據。</li> <li>3. 爾後本府一律採用本府資訊局規範、經主計處認證之領據格式進行核銷程序，並分別由主計處及財政局將各機關學校使用電子領據系統及電子收據系統納入內控訪查</li> </ol>	請總務處出納組依教育局規定使用電子收據。

		查核項目。 4. 經查本校業已使用電子領據系統在案，惟電子收據系統尚未啟用。	
三、影響政府公信力之潛在風險案件			

備註：

1. 由受查單位先行查填稽核項目後，交送稽核人員進行稽核；又稽核人員亦可就稽核項目再行確認。
2. 稽核完竣後，請於5個工作日內將書面資料及電子檔送會計室彙整。
3. 重大缺失請於標題加註「\*」，俾利彙提本校內部控制專案小組。

稽核人員：

會計室主任 陳玉馨

# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金 / 公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學      年度：113

抽查人員：

會計室主任 陳玉馨

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
<b>一、 出納作業控管情形</b>						
(一) 是否將款項收付之出納業務，交由不具出納管理人員身分之人員辦理，且未依規定監督控管		V			✓	
(二) 是否依「出納管理手冊」第 53 及 54 點規定，每年由會計、人事、政風及相關單位組成查核小組辦理定期或不定期出納事務查核至少 1 次(得併同其他查核辦理)	V			✓		
(三) 市庫或金融機構所送機關專戶存款對帳單及專戶保管品對帳單是否有與帳載數核對？如有差額，是否有查明其發生原因是否正當，並編製「存款差額解釋表」	V			✓		
(四) 對帳單回單有無儘速寄回原代庫機構	V			✓		
(五) 銀行寄送之專戶存款對帳單及保管品對帳單是否透過總收發分辦會計室，由會計室依規定程序送出納單位據以編製存款差額解釋表/調節表	V			✓		
(六) 庫存現金數目，是否與會計紀錄符合	V			✓		
(七) 庫存現金是否並無私自墊借或以單據抵現情事	V			✓		
(八) 是否依規定編製現金日(旬、月)報表，送會計室核對	V			✓		
(九) 出納人員是否依規定每 6 年至少職務或工作輪換 1 次，並貫徹休假代理制度	V			✓		
(十) 傳票送達後，辦理收付款項是否迅速	V			✓		
(十一) 資源回收是否辦理報繳營業稅	V			✓		
(十二) 機關首長、主辦會計、主辦出納或其授權代簽人如有異動，是否及時辦理帳戶印鑑變更	V			✓		

# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金/公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學

年度：113

抽查人員：                    

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
(十三) 納入集中支付基金，市庫收入退還書及市庫收入轉正通知書專用印鑑是否正確	V			✓		
(十四) 納入集中支付基金，退費流程是否依臺北市市庫收入退還及支出收回處理要點第3、4點規定辦理	V			✓		
(十五) 主辦出納及出納管理人員有無每3年參與相關訓練或講習課程	V			✓		
(十六) 暫收款及保管時間，是否依出納管理手冊第29點規定辦理	V			✓		
<b>二、 收入憑證使用與管理情形</b>						
(一) 請於說明欄位敘明自行印製之收入憑證種類、項目			正式收據： 保證金、捐款等收入  代收代辦費用收據：午餐費等各項代收代辦費用收入  各項收入收據：場租、學生證補卡費、罰款等收入  教育儲蓄戶勸募收據：教育儲蓄戶捐款收入	✓		
(二) 前項收入憑證是否以電腦作業方式開立，以電腦作業方式開立者，其種類、項目如下 <input type="checkbox"/> (1) 自行開發軟體系統產製之收入憑證 <input type="checkbox"/> (2) 以 office 應用軟體印製之收入憑證		V			✓	
(三) 收入憑證是否自行分類、編號、印製、保管、使用、管理，並依編號順序開立	V			✓		
(四) 新增或修訂之收入憑證格式，有無陳報主管機關核定	V			✓		
(五) 收入憑證之保管人與使用人是否分開	V			✓		

# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金/公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學

年度：113

抽查人員：                    

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
(六) 收款收據(含接受捐款)是否經收款人、主辦會計(或其授權人)核章	V			✓		
(七) 作廢或註銷之收入憑證(含未使用及已開立)是否截角作廢併同其他聯保存至少2年	V			✓		
(八) 已開立收據之款項是否已收納,並編製傳票入帳	V			✓		
(九) 收入憑證之印製保管、領取使用是否登載於收入憑證簿登記	V			✓		
(十) 收入憑證之請領是否經單位主管核章同意	V			✓		
(十一) 未使用之空白收據是否預蓋經辦人員職章之情形		V			✓	
(十二) 空白收入憑證保管單位是否設置收入憑證登記簿,依實際使用情形逐日記載收發結存數量	V			✓		
(十三) 空白收入憑證之種類及數量與收入憑證登記簿之結存數是否相符	V			✓		
(十四) 空白收入憑證之保管是否妥善	V			✓		
(十五) 收受現金單位(含出納及業務單位)是否於每日終了時填製收入憑證報告單(日報),記載領存、使用份數、號碼及實收金額情形,分送出納及會計人員查核簽收入帳	V			✓		
(十六) 收入憑證領用單位,是否於每月10日前編製上月使用收入憑證月報表,1份自存,1份送會計室查核	V			✓		
<b>三、 收入繳庫控制及管理情形</b>						
(一) 經收款項是否依臺北市市庫自治條例第9條規定於收款當日或次日午前解繳市庫或存入保管金專戶	V			✓		
(二) 先存入保管金專戶者,是否自存入專戶之日起至遲於5個營業日內繳庫			無此情形			無此情形

# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金/公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學

年度：113

抽查人員：                    

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
(三) 請於說明欄位敘明所收款項在未繳存銀行前如何保管			存放保險櫃			✓
(四) 業務單位如有收現，是否於每日終了時送交現金至出納單位簽收入帳，存放保險櫃	V			✓		
(五) 每日結算終了，有收入款項等，是否記入現金暫記簿	V			✓		
(六) 網路銀行下載之市庫存款交易明細表或對帳單，是否加蓋列印人員職章	V			✓		
(七) 網路銀行下載之市庫存款交易明細表或對帳單上所列收入金額，是否與原收入憑證所列載相符	V			✓		
<b>四、專戶管理</b>						
(一) 因業務需要於市庫代理銀行及其他金融機構開立之特種基金及保管金專戶，是否均經函請本府財政局同意	V			✓		
(二) 專戶是否每年進行檢討，並作成書面紀錄	V			✓		
(三) 是否每年向往來金融機構函詢專戶設立情形	V			✓		
(四) 函詢結果是否有其他非本機關之人員或團體誤用機關統一編號開戶等情事		V			✓	
(五) 核對「臺北市政府財政局財務管理系統之『專戶管理系統』」，機關各專戶資料是否有缺漏		V			✓	
(六) 付款憑單係請財政局支付科開立支票付款者，受款人久未兌領支票，開票日未逾1年者，是否通知受款人兌領			無此情形			無此情形
(七) 付款憑單係請財政局支付科開立支票付款者，開票日期已逾1年以上者，是否通知受款人辦理換票事宜			無此情形			//
(八) 付款憑單係請財政局支付科開立支票付款者，開票期限已逾3年者，是否以其他雜項收入繳庫			無此情形			//

# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金/公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學

年度：113

抽查人員：                    

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
<b>五、現金、應付保管有價證券、保管品及其他變現性資產保管內容及存儲設備情形</b>						
(一) 現金是否存放保險櫃	V			✓		
(二) 保險櫃是否儘量靠近出納管理人員	V			✓		
(三) 保險櫃門鍵櫃壁是否牢固堅實	V			✓		
(四) 保險櫃是否不定期變更密碼	V			✓		
(五) 是否設置存庫保管品備查簿或相關保管品報表分類登錄票據、應付保管有價證券及銀行保證書	V			✓		
(六) 存庫保管品備查簿或相關保管品報表所列保管之票據、有價證券及其他保管品等之金額是否與銀行對帳單相符	V			✓		
(七) 質權設定登記書金融機構是否加註「拋棄行使抵銷權」			無此情形			藍比揚
(八) 應付保管有價證券及保管品(銀行出具保證書)是否定期不定期盤點	V			✓		
(九) 履約保證金/保固保證金連帶保證書是否依「履約保證金/保固保證金連帶保證書之屆期前管理作業」辦理	V			✓		
(十) 出納單位是否每月 5 日前編制「連帶保證書保管品報告表」,且於每月 10 日前檢送「保證書屆期通知單/回復單」予業務單位檢討是否需辦理展期作業,並於 20 日前確認業務單位擲回情形	V			✓		
(十一) 出納單位如與其他單位同辦公室,其位置是否設在辦公室最內角	V			✓		
(十二) 委託市庫代理銀行保管之保管品是否加註保證期限或到期日,並定期清查及清理	V			✓		
(十三) 是否每月提供已奉核之存庫保管品帳戶明細資料供採購或業務相關單位勾稽,並由其將勾稽情形通知出納管理單位	V			✓		

# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金/公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學

年度：113

抽查人員：                    

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
<b>六、 零用金或周轉金之收支撥補情形</b>						
(一) 納入集中支付基金，撥入零用金專戶之金額是否與財政局核定零用金額度相符(請於說明欄位敘明核定額度)	V		120,000	✓		
(二) 未納入集中支付基金，零用金額度是否簽奉首長核定			本校無此情形			無此情形
(三) 承上題，是否超過市府核定零用金最高限額(目前為30萬元)						
(四) 是否於支付達額定零用金 1/2 以上時辦理撥補，並於零用金備查簿登載撥補日期	V			✓		
(五) 每月零用金撥補次數(請於說明欄位敘明)			視情況撥補， 每2個月1次			✓
(六) 每筆支付金額是否為1萬元以下	V			✓		
(七) 保管之零用金加零用金專戶結存數及已以零用金支付之待結報單據，是否與核定零用金相符	V			✓		
(八) 以零用金支付之款項是否均經相關權責單位及機關首長或其授權人之核准	V			✓		
(九) 零用金支付後，支出憑證是否編號加蓋付訖及日期章	V			✓		
(十) 零用金支付後，是否依付款日隨時逐筆登入零用金備查簿及零用金付款登記簿，並於零用金備查簿結計餘額	V			✓		
(十一) 借用零用金是否經單位主管及主辦出納或其授權人核准	V			✓		
(十二) 借用零用金是否於借款當日起算3日內檢證核銷	V			✓		
<b>七、 各項備查簿(現金出納備查簿、零用金備查簿、存庫保管品備查簿、付款登記簿及其他備查簿等)設置登記情形</b>						



# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金/公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學

年度：113

抽查人員：                    

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
(五) 辦理退匯不匯是否依「臺北市市庫集中支付作業程序」，填具「支出收回書」或「繳款書」辦理支出收回或繳庫	V			✓		
(六) 集中支付系統簽證人員異動是否依「臺北市市庫集中支付作業程序」規定辦理異動申請	V			✓		
<b>十、 其他與收入有關事項</b>						
(一) 公文內附繳之現金、票據及有價證券等，承辦單位是否將其送交出納單位辦理存庫	V			✓		
(二) 機關或學校場地開放停車(含員工與民眾)是否辦理收費	V			✓		
(三) 承上題，已收費者是否有訂定收費標準	V			✓		
(四) 各項規費收入是否訂定繳庫流程(學校免填)						
<b>十一、 其他與財務管理有關事項</b>						
(一) 公務行動電話之管理有無依其主管機關訂定之規範辦理			本校無公務行動電話			無
(二) 電話費之支出是否於每月限額內本樽節原則辦理			電話費之支出本樽節原則辦理			//
(三) 存出保證金單據是否指派專人保管			無此情形			//
(四) 存出保證金如可領回，是否已領回繳庫			無此情形			//
(五) 是否依會計憑證或其他合法通知，於規定期限內，辦理扣繳各種稅款、捐款、借支款項、保險費及其他款項等	V			✓		



# 建成國中內部控制專案小組稽核出納業務內部控制實施評核表

特種基金 / 公務預算

機關名稱：臺北市立建成國民中學      年度：113

抽查人員：會計室主任 陳玉馨

1130731

抽  
查  
用

## 現金、存款、有價證券及財物盤點查核表

現金 (不含零用金)	保管人	帳列金額	實際盤點	查核意見 (如有不符情事說明原因)
0	洪淑芬	0		
零用金	保管人	核定金額	實際盤點 <small>(現金、待結報單據及專戶結存)</small>	查核意見 (如有不符情事說明原因)
120,000	陳威如	120,000	21,135	銀行: 68,203元 待撥補 30,662元
專戶 (銀行)存	保管人	銀行帳列金額	機關帳列金額	查核意見 (如有不符情事說明原因)
台北市立建成國民中學零用金專戶	陳威如	68,203	120,000	已提零用金 51,797元, 相符
台北市立建成國民中學教育儲蓄戶	洪淑芬	1,588,380	1,588,380	/
台北市立建成國民中學獎學金專戶	洪淑芬	282,340	282,340	/
有價證券	保管人	帳列金額	實際盤點	查核意見 (如有不符情事說明原因)
定期存款存單	洪淑芬	1,985,000	1,985,000	
其他財物	保管人	帳列金額	實際盤點	查核意見 (如有不符情事說明原因)

備註：請先行查填，於受查日遞交查核人員憑辦。

臺北市立建成國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	銀行存款-公庫存款		10,248,338	
		10,248,338		
	銀行存款-保管款		4,906,481	
		4,906,481		
	銀行存款-代繳費款專戶		1,011,784	
		1,011,784		
	銀行存款-教育儲蓄戶		1,588,380	
		1,588,380		
	零用及週轉金		120,000	
		120,000		
	其他應收款		36,300	
	AD0018 RA2375-112學年度國民中小學媒體 素養教育基地學校計畫經費	36,300		
	預付費用		300,000	
	CD0001 預付各項公用事業費款	300,000		
	退休及離職準備金		1,766,986	
	ED0001 提撥工友退休及離職準備金(舊制)	1,766,986		
	其他準備金-獎助學金		2,267,340	
	FD0001 建成小學校獎學金	1,253,433		
	FD0002 蔡衍明獎學金	1,013,907		
	其他準備金-其他		3,531,227	
	GD0001 以前年度應付代收款餘額	3,243,297		
	GD0002 冷氣維護汰舊換新費用餘款	287,930		
	暫付及待結轉帳項		716,649	
	CB1745 三章一Q及有機米中央獎勵金	409,600		
	CB3260 113年度國中辦理活化教學教師專業 成長實施計畫	6,900		
	CB3306 112學年度媒體素養教育基地學校計 畫-局款	53,480		
	JD0022 113年度國中辦理活化教學教師專業 成長實施計畫	2,000		
	JD0034 113學年度國中學術性向區域衛星資 賦優異教育方案	177,710		
	JD0100 閱讀磐石學校獎勵金	12,000		
	JD0101 觀光局獎勵學校接待境外學生來臺 教育旅行補助	20,169		
	JD2011 提升國中小師生口說英語展能樂學 計畫：國中素養導向英語口說評量活動設計 獎勵計畫	4,000		
	JD2012 2024臺北市教育博覽會	3,000		
	JD9514 採購與工程輔導團(移回大安工)	3,900		
	JD9518 特殊教育學生獎補助金	20,000		

臺北市立建成國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	KD0097 特殊教育相關專業人員到校服務經費	2,000		
	KD0099 自付代課費	1,890		
	代管資產-土地改良物		28,719	
		28,719		
	代管資產-土地		6,263,202,000	
		6,263,202,000		
	代管資產-房屋及建築設備		207,098,430	
		207,098,430		
	應付代管資產		-6,470,329,149	
		-6,470,329,149		
	應付代收款		6,092,810	
	CB3218 112學年度活化教學與多元學習計畫	4,000		
	CB3268 校園醫療資源入校服務	25,000		
	CB32b6 113年度新住民子女教育工作組經費	102,200		
	CB32d8 穩定就學措施實施計畫	69,065		
	CB32f3 認輔人員儲備研習	46,000		
	CB3522 113年度區域性資賦優異教育方案	21,200		
	CB3558 112-2藝才班中低收入戶學生支給外聘教師差額鐘點費	1,526		
	CB3751 112-2三章一Q及有機米中央獎勵金	35,231		
	CB3A07 112-113年5G新科技學習示範學校計畫-113年經常門局款	38,461		
	CF3512 113年度國民中小學推展傳統藝術教育活動	960		
	JD9511 社會科線上教學影片拍攝計畫-地理科	2,051,560		
	KD0001 代繳費款--公保	6,449		
	KD0002 代繳費款--退撫基金	6,350		
	KD0003 代繳費款--勞保	112,959		
	KD0004 代繳費款--健保	679,280		
	KD0005 代繳費款--勞退基金(新制)	140,187		
	KD0006 公用事業費款(水、電費、電話費、氣體費)	66,559		
	KD0009 教育儲蓄專戶	1,588,380		
	KD0010 社區大學	352,256		
	KD0011 資源回收款	2,036		
	KD0015 多元入學簡章報名費	4,700		
	KD0018 校外教學經費	39,000		
	KD0019 分攤學校水電費	3,240		
	KD0024 學生獎助學金	10,000		
	KD0026 冷氣使用費	42,906		
	KD0049 假期學藝活動費	15,000		

臺北市立建成國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	KD0068 國樂專班外聘教師鐘點費暨活動雜支費	90,769		
	KD0073 112年度田園城市建置成果競賽綠屋頂成果優等獎金	2,701		
	KD0088 交通部112年金安獎-111學年度交通安全績優學校獎金-華南產物保險	11,450		
	KD0098 自動販賣機回饋金	1,681		
	KD1000 第11屆三好校園實踐學校	17,182		
	KD2001 其他	4,000		
	KD9003 贊助學校各項活動經費	40,127		
	KD9006 贊助花燈傳統藝術	9,064		
	KD9010 贊助學校設備及設施維護經費	444,731		
	KD9011 贊助自動體外心臟除顫器租賃費	6,600		
	存入保證金		2,130,484	
	QD1043 108年度資訊周邊設備保固保證金-開駿實業有限公司113.9.8	30,000		
	QD1051 教學及資訊週邊設備保固保證金仕揚科技(股)公司109.9.25-114.9.24	60,000		
	QD1055 全校電話暨廣播系統工程保固保證金-虹華科技股份有限公司1130826	94,791		
	QD1057 直立鋼琴3號琴保固保證金-功學社音樂中心台北復興分公司113.10.28	4,800		
	QD1059 運動場域照明汰換保固保證金-捷能電子股份有限公司1130912	40,719		
	QD1060 多功能環狀運動室內跑道等3工程保固保證金-直城營造有限公司1131102	109,051		
	QD1061 平臺鋼琴保固保證金-功學社音樂中心台北復興分公司114.11.8	8,400		
	QD1062 多功能展演廳屋頂防漏整修工程保固保證金-耕泰營造有限公司116.11.27	40,117		
	QD1063 資賦優異資源班及特教學習資源中心整修工程保固保證金-今城公司1140823	30,000		
	QD1064 藝術才能資賦優異班直立3號鋼琴保固保證金-東和樂器木業(股)公司1151024	6,750		
	QD1065 冷氣校園能源管理系統及局部電力改善保固金-思納捷科技(股)公司1151206	10,000		
	QD1066 臺北市線上教學影片製作保固金-鹿可影像廣告有限公司115.12.11	108,150		
	QD1067 VR頭盔採購保固保證金-廣名資訊有限公司1141206	9,510		
	QD1068 校門雙語全銜牆整修工程保固保證金-銘興營造(股)公司1141221	10,000		
	QD1075 112年度鐘樓外牆整修工程保固保證金-銘興營造(股)公司1141228	210,466		

臺北市立建成國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	QD1076 國樂專班樂器採購保固保證金-長安樂器有限公司1160502	71,580		
	QD2494 劉亨貞-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2495 楊沅恩-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2496 潘彥宏-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2497 姜彥孝-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2498 簡家豪-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2499 鄭元齊-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2500 謝詩文-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2501 吳哲帆-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2502 戴如龍-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2503 賴淑萍-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2504 林嫣-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2505 張秉陽-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2506 謝偉鋒-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2507 李秉軒-場地出借保證金-1130921	5,000		
	QD2508 陳子雲-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2510 劉麗麗舞蹈團-場地出借保證金-1130929	10,000		
	QD2511 台灣基督長老教會中興教會-場地出借保證金-1130804	10,000		
	QD2512 邱耀德-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2513 陳昱廷-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2514 吳佩樺-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2515 陳少韋-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2516 吳思漢-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		

臺北市立建成國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	QD2517 銳映數位有限公司-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2518 陳偉德-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2519 青青合唱團-場地租借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2520 蘇安華-場地租借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2521 台灣身心障礙太極拳協會-場地租借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2522 鳥與水舞集-場地租借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2523 邱永昆-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2524 彰化銀行-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2525 李麗真-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2526 吳騏綸-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2527 臺北市內湖區體育會居合道委員會-場地出借保證金-長期借用3月1期1130930	5,000		
	QD2528 何霖宏-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2529 陳孟永-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2530 財團法人台北市建成基督長老教會-場地出借保證金-長期借用3個月1期1130930	5,000		
	QD2531 陳兆軒-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2532 邱晟榮-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2533 中華大漢書藝協會-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2534 曾育仁-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2535 陳美惠-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2536 翁慧敏-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2537 蕪鑫工程行-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2538 游旻堯-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		

臺北市立建成國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	QD2539 李芷蕾-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2540 社團法人中華民國威廉斯氏症協會-場地出借保證金-長期借用3個月1期1130930	10,000		
	QD2541 臺北市體育總會劍道協會-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	10,000		
	QD2542 曹蓮英-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2543 社團法人中華民國威廉斯氏症協會-場地出借保證金-長期借用3個月1期1130930	5,000		
	QD2544 臺灣藝術治療學會-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	15,000		
	QD2545 東方超捷國際物流股份有限公司-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2547 陳建裕-場地出借保證金-長期借用每3個月1期1130930	5,000		
	QD2998 臺北市富兒好師新創教育協會(樂之學苑)-房地使用費保證金-每年1期1130831	7,250		
	QD2999 新巨企業社-智慧支付自動販賣場地租借保證金1130930	3,500		
	QD3008 榮彬食品有限公司112學年度午餐履約保證金-1130731	38,850		
	QD3009 食家安飲食文化股份有限公司112學年度午餐履約保證金-1130731	38,850		
	QD3043 中興保全科技(股)公司113年度機械保全履約保證金1131231	10,000		
	QD3045 113年度工友值勤勞務採購履約保證金-祥一企業社1131231	10,000		
	QD3046 游泳池救生員人力委外履約保證金-水優舞運動行銷有限公司113.12.31	10,000		
	QD3066 113學年度9年級校外教學履約保證金-山川興業旅行社有限公司1130913	100,000		
	QD3067 臺北市線上教學影片製作履約保證金-鹿可影像廣告有限公司1131220	172,200		
	QD3068 113學年8年級隔宿露營校外教學履約保證金-山川興業旅行社有限公司1131105	50,000		
	QD3069 語三及語四專科教室整修工程履約保證金-遠璟室內裝修企業有限公司1130831	250,000		
	QD3070 113學年度學生制服運動服履約保證金-辰品服裝有限公司1140731	60,000		
	QD3071 榮彬食品有限公司113學年度午餐履約保證金-1140731	82,500		
	QD3072 食家安飲食文化股份有限公司113學年度午餐履約保證金-1140731	82,500		

臺北市立建成國民中學  
地方教育發展基金  
平衡表科目明細表

中華民國 113年7月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	QD4001 冷氣儲值卡押金	5,100		
	QD4002 冷氣儲值卡押金-臺北市樂之學苑實驗教育機構	400		
	應付退休及離職金	1,766,986	1,766,986	
	暫收及待結轉帳項		165	
	RD0005 營業稅	165		
	土地改良物	4,512,606	4,512,606	
	累計折舊-土地改良物	-2,806,440	-2,806,440	
	機械及設備	35,453,391	35,453,391	
	累計折舊-機械及設備	-27,806,485	-27,806,485	
	交通及運輸設備	4,318,664	4,318,664	
	累計折舊-交通及運輸設備	-3,208,043	-3,208,043	
	雜項設備	28,325,161	28,325,161	
	累計折舊-雜項設備	-17,787,924	-17,787,924	
	電腦軟體	35,618	35,618	

# 建成國中

## 113 年度內部控制實施情形報告表

受查處室(單位)：總務處及各處室

稽核日期：113.7.23

項次及屬性	稽核項目	稽核發現 (含優點及缺失)	稽核缺失之 建議改善意見
一、近 3 年含審計處等相關機關稽核缺失之改善辦理情形			
二、本府函發之通案缺失項目	捐款運用與管理	依教育局提供核心業務重點項目辦理本項查核，結果皆符合規定。	無
三、影響政府公信力之潛在風險案件			

備註：

1. 由受查單位先行查填稽核項目後，交送稽核人員進行稽核；又稽核人員亦可就稽核項目再行確認。
2. 稽核完竣後，請於 5 個工作日內將書面資料及電子檔送會計室彙整。
3. 重大缺失請於標題加註「\*」，俾利彙提本校內部控制專案小組。

稽核人員：

教師兼任  
教務主任 鄭惠文

0723/0830

建成國中內部控制專案小組稽核捐款之運用與管理內部控制實施評核表

機關名稱：臺北市立建成國民中學 年度：113

抽查人員：鄭惠文  
 教務主任

鄭惠文 113.7.12

填表日期：113 年 7 月 12 日

查 證 事 項	機 關 自 評			查 核 結 果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
1 收受未指定用途捐款是否依規定予以繳庫？	v			✓		
2 收受指定用途捐款是否依捐款者指定用途辦理支用？	v			✓		
3 是否依指定用途不同予以分別列帳管理？	v			✓		
4 接受之捐款，有無附條件或涉及增加本府經費負擔之情形？		v			✓	
如有上開情形，有無另訂相關執行規定？（請於說明欄位敘明執行規定名稱）						
5 是否設置管理委員會，並訂定管理委員會作業要點？	v		本校於 111 年 1 月 14 日行政會議通過修正本校捐款管理委員會作業要點，設置管理委員會審理捐款收支事宜。	✓		
6 動支捐款金額達十萬元以上，是否提報管理委員會審議？	v			✓		
7 與捐款者是否有業務監督關係？		v			✓	
有業務監督關係之捐款者名單及捐款金額？（請於說明欄位敘明）						
8 是否定期公告捐款者名單、收支明細及經費運用成果報告等資訊？（請於說明欄位敘明公告時間）	v		113 年 2/6. 3/4. 4/2. 5/1. 6/ 3. 7/3 公告捐款者名單、收支明細 113. 7. 12 公告經費運用成果報告等資訊	✓		
9 接受捐款是否開立收據？	v			✓		
10 接受捐款人指名之受贈人為自然人，是否於收據上註明實際受贈人，並加註「非對政府捐款，屬代轉性質」字樣？	v			✓		
11 是否依規定組成查核小組，於	v		113. 7. 10 實施	✓		

建成國中內部控制專案小組稽核捐款之運用與管理內部控制實施評核表

機關名稱：臺北市立建成國民中學 年度：113

抽查人員：鄭惠文 鄭孝子 鄭名 鄭. 9.23

填表日期：113 年 7 月 12 日

查 證 事 項	機 關 自 評			查 核 結 果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
每年八月底前至少實施1次捐款收支內部查核作業，並作成書面紀錄？	✓		捐款收支內部查核作業，並作成書面紀錄	✓		
12 貴校捐款管理與執行有無因本局捐款收支管理運用要點未規範而產生窒礙難行或管理疏漏情形？（如有請於說明欄位敘明）		v			✓	
稽核結果： 各查證事項查核結果符合規定。						

備註：請貴校事先進行內部查核，並將自評結果查填於「機關自評」欄位，於受查日遞交查核人員憑辦。

填表人：

組長洪淑芬  
0712/1130

單位主管：

教師兼代理 黃怡君  
總務主任  
0915/1145

建成國中

113 年度內部控制實施情形報告表

受查處室(單位)：總務處

稽核日期：1130910

項次及屬性	稽核項目	稽核發現 (含優點及缺失)	稽核缺失之 建議改善意見
一、近 3 年含審計處等相關機關稽核缺失之改善辦理情形			
二、本府函發之通案缺失項目			
	委外業務	古蹟駐衛保全服務與泳池救生員委外業務皆依臺北市府推動業務委託民間辦理補充規定並低於前年度決算金額。	
三、影響政府公信力之潛在風險案件			

備註：

1. 由受查單位先行查填稽核項目後，交送稽核人員進行稽核；又稽核人員亦可就稽核項目再行確認。
2. 稽核完竣後，請於 5 個工作日內將書面資料及電子檔送會計室彙整。
3. 重大缺失請於標題加註「\*」，俾利彙提本校內部控制專案小組。

稽核人員：

教師兼戴言儒  
教務主任

# 建成國中內部控制專案小組查核不可中斷之委外業務

## 內部控制實施評核表

單位名稱：臺北市立建成國民中學

年度：113

抽查人員：

教師兼  
教務主任 戴言儒

查 證 事 項	單位自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
一、本校委外業務是否依「臺北市府推動業務委託民間辦理補充規定」辦理。	V			✓		
二、經常持續性且執行不可中斷業務或依計畫辦理期程年度開始即需執行之業務採購案件，得依上年度預算之執行數或當年度預算案編列數之範圍內取其較低者，依採購法等相關規定辦理招標、決標、訂約及覈實支用，並應於投標須知等相關招標文件載明所需經費如未獲市議會審議通過或經部分刪減之處理方式。	V			✓		

查核結果：

1. 經查本校駐衛保全服務契約先訂立 9 個月，待議會預算通過後再訂立剩餘月份數額。
2. 本校泳池契約<sup>(10個月)</sup>月份全額於本校決算數額內。<sup>(12個月)</sup>

備註：請先行查填完竣，於受查日遞交查核人員憑辦。

填表人：

校長 莊佳芬

單位主管：

教師兼代理  
總務主任 黃怡君

會計室

人事室 李惠晴  
主任

## 建成國中

### 113 年度內部控制實施情形報告表

受查處室(單位)：學務處

稽核日期：113.7.26

項次及屬性	稽核項目	稽核發現 (含優點及缺失)	稽核缺失之 建議改善意見
一、近 3 年含審計處等相關機關稽核缺失之改善辦理情形			
二、本府函發之通案缺失項目			
三、影響政府公信力之潛在風險案件	學校游泳池工作人員意外事故處理作業	查核結果皆符合內部控制制度規定。	建議於今年泳池整建工程，檢視並更新相關作業流程及告示(現場安全宣導、警示標誌、水深、嚴禁跳水、禁菸標示等)。
	臺北市立各級學校疑似食品中毒事件處理	本校無類似事件，每學年定期進行午餐訪廠(上半年於 3/28 至榮彬訪廠)，定期召開午餐供應委員會，查核結果皆符合規定。	無
	臺北市校園疑似傳染病通報作業	定期宣導預防傳染病，相關作業依規定辦理。	無

備註：

1. 由受查單位先行查填稽核項目後，交送稽核人員進行稽核；又稽核人員亦可就稽核項目再行確認。
2. 稽核完竣後，請於 5 個工作日內將書面資料及電子檔送會計室彙整。
3. 重大缺失請於標題加註「\*」，俾利彙提本校內部控制專案小組。

稽核人員：



建成國中內部控制專案小組稽核游泳池工作人員意外事故處理  
業務內部控制實施評核表

機關名稱：學務處

年度：113

抽查人員：



查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
一、游泳池自主管理評核表(每日紀錄)	V		依規定	✓		
二、現場安全宣導圖示及注意事項(警示標誌、水深、嚴禁跳水、禁菸標示…等)	V		依規定	✓		
三、場所備有救生用具(救生浮具、救生繩、浮水單價、救生竿及人工呼吸器)及急救箱,急救箱內所置藥物皆於有效期限內。	V		依規定	✓		
四、游泳池意外事故處理流程公告	V		依規定	✓		
五、救生員合格證照	V		依規定	✓		

稽核結果：

皆符合規定。

備註：請先行查填完竣，於受查日遞交查核人員憑辦。

填表人：

單位主管：





# 建成國中內部控制專案小組稽核疑似食品中毒事件處理

## 內部控制實施評核表

單位名稱：學務處

年度：113

抽查人員：教師兼  
輔導主任 黃怡君

查 證 事 項	單位自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
一、學校得隨時派員或委託代表到廠瞭解食品衛生管理作業，發現有衛生不良之情形，應立即通知當地衛生主管機關處理。	V		每學期訪廠1次	✓		
二、學校發現有疑似食品中毒跡象時，應採緊急救護措施，必要時，將患者送醫檢查治療，並儘速通知其家屬或緊急聯絡人。同時應聯繫及協助當地衛生主管機關處理，並儘速向主管機關提出處理報告。	V		目前無發生。	✓		

查核結果：查核結果皆符合規定。

備註：請先行查填完竣，於受查日遞交查核人員憑辦。

填表人：

教師兼  
衛生組長 蔡惠雅

單位主管

教師兼代理  
學務主任 王慈惠

# 建成國中內部控制專案小組稽核疑似傳染病通報作業

## 內部控制實施評核表

機關名稱：學務處

年度：113

抽查人員：教師兼  
輔導主任黃怡君

查 證 事 項	機關自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
一、當發現學生有疑似傳染病，依據「臺北市各級學校校園疑似傳染病通報及相關防治作業」辦理。	V		依規定 辦理	✓		
二、有關腸病毒處置情形及相關規定係依據「臺北市公私立高級中等以下學校幼兒園與短期補習班及兒童課後照顧服務中心腸病毒通報及停課作業規定」辦理。	V		依規定 辦理	✓		
三、有關流感處置情形及相關規定，可依據「學校/幼兒園流感群聚事件防治措施執行確認表」、「學校/幼兒園因應流感疫情防疫作為現況查檢表」進行檢核，並依本局規定辦理。	V		依規定 辦理	✓		
四、定期進行防疫宣導。	V		依規定 辦理	✓		

稽核結果：查核結果皆符合內部控制制度規定。

備註：請先行查填完竣，於受查日遞交查核人員憑辦。

填表人：

教師兼  
衛生組長蔡惠雅

單位主管：

教師兼代理  
學務主任王慈惠

# 建成國中內部控制專案小組稽核經管公用不動產契約

## 內部控制實施評核表

單位名稱：總務處

年度：113

抽查人員：                    

查 證 事 項	單位自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
一、 學校餘裕空間之租借使用及收費是否依臺北市市有公用不動產提供使用辦法等相關規定辦理。	V					
二、 公用不動產提供使用，應由學校檢附契約草案及其他相關資料，詳述提供使用緣由、期間、租金及適用法規，經專案簽報核准後辦理。			尚未簽訂 1110901- 1120831 臺北市富 兒好師新 創教育協 會使用契 約，目前 簽報核准 中。		✓	
三、 臺北市富兒好師新創教育協會之使用契約已於112年8月31日屆滿，惟遲至113年3月仍未完成續約事宜，且迄今尚未釐正財管系統資料（財政局來文）。本案是否完成改善？			相關契約 書已發函 至教育 局，尚未 收到回 函，擬收 到核可公 文後至財 管系統更 新資料。		✓	

建成國中內部控制專案小組稽核經管公用不動產契約

內部控制實施評核表

教師兼代理  
學務主任 王慈惠

單位名稱：總務處

年度：113

抽查人員：

查 證 事 項	單位自評			查核結果		
	是	否	說 明	是	否	說 明
一、學校餘裕空間之租借使用及收費是否依臺北市市有公用不動產提供使用辦法等相關規定辦理。	V			✓		
四、請貴校爾後確實訂定相關契約管制點，提前3個月至6個月時程啟動續約或重新招標事宜，避免契約屆期後，因行政作業程序延誤，致衍生房地閒置及管理問題(財政局來文)。新契約是否依此程序辦理？			尚未簽訂 1110901- 1120831 臺北市富 兒好師新 創教育協 會使用契 約,擬收 到核准文 後續約辦 理。	✓		尚有舊約 未簽訂, 113新約 正辦理中。
查核結果:						

備註：請先行查填完竣，於受查日遞交查核人員憑辦。

填表人：

幹事陳成如  
0910/11445

處長莊佳芬  
0910/1529

單位主管：

教師兼代理  
總務主任 黃怡君

0914/1820