佛光大學內部控制文件制訂/修訂說明表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **文件編號與名稱** | **1210-002-2****專題計畫與產學合作研究案-B.簽約作業** | **單位** | **研究發展處** | |
| **版次** | **文件制訂/修訂內容** | **制/修訂日期** | **修訂人** | **秘書室確認欄** |
| 1 | 新訂 | 100.3月 | 林俊村 |  |
| 2 | 1.修訂原因：將「專題計畫與產學合作研究案申請作業」與「專題計畫與產學合作研究案簽約作業」項次合併，更名為「專題計畫與產學合作研究案」。  2.修正處：修改內控項目名稱，其餘不變。 | 102.3月 | 林俊村 |  |
| 3 | 1.修訂原因：因應內部稽核小組建議。  2.修正處：  （1）作業程序修改2.1.、2.1.1.、2.6.。  （2）依據及相關文件修改5.1.。 | 103.4月 | 林俊村 |  |
| 4 | 1.修訂原因：因應國科會更名為科技部。  2.修正處：  （1）流程圖。  （2）作業程序修改4.2.、5.2.及5.3.。 | 105.10月 | 林俊村 |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

表單修訂日期：105.09.14

保存期限：至依附的文件作廢為止

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **佛光大學內部控制文件** | | | | |
| 文件名稱 | 制訂單位 | 文件編號 | 版本/  制訂日期 | 頁數 |
| **專題計畫與產學合作研究案**  **B.簽約作業** | 研究發展處 | 1210-002-2 | 04/  105.10.19 | 第1頁/  共3頁 |

**1.流程圖：**



|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **佛光大學內部控制文件** | | | | |
| 文件名稱 | 制訂單位 | 文件編號 | 版本/  制訂日期 | 頁數 |
| **專題計畫與產學合作研究案**  **B.簽約作業** | 研究發展處 | 1210-002-2 | 04/  105.10.19 | 第2頁/  共3頁 |

**2.作業程序：**

* 1. 依校外單位來函或通知獲獎及獲補助結果。

2.1.1.委託單位來函或通知申請結果。

2.1.2.獲補助結果通知計畫申請人。

* 1. 獲補助之單位或計畫主持人，檢附「計畫書」、「經費預算表」及「合約書」等相關簽約資料，依行政程序經所屬學術單位確認後，會簽研究發展處、會計室，陳請校長核定並完成簽約手續。
  2. 各類計畫案管理費提撥，依「建教合作暨推廣教育收支管理辦法」辦理。

2.3.1.本校執行校外計畫案、產學合作應合理控制成本，以現有資源辦理，並以收支平衡為原則。

2.3.2.管理費運用依本校會計規則辦理。

* 1. 各類計畫應依照委託單位規定或合約期限內執行完畢，並辦理完成結案手續。
  2. 各類計畫相關財務收支事項之審核及記錄等：依照政府機關規定以及本校會計辦法與制度辦理。
  3. 校外計畫所購置之圖書、期刊、儀器、設備等除契約另有規定者外，依規定列入校產管理。

**3.控制重點：**

* 1. 政府機關委託研究案，是否依據公文來函辦理。
  2. 校外機構委託本校各單位或個人進行學術研究計畫或產學合作計畫，是否由各單位或計畫主持人檢附「計畫書」、「經費預算表」及「合約書」，會簽有關會辦單位。
  3. 校外計畫案是否簽訂書面契約。
  4. 校外計畫案除依政府相關規定或專案特准外，提列行政管理費是否符合校內標準。
  5. 政府機關委託研究案，有關收款、會計入帳、各項支出憑證辦理經費核銷、權責人員核示及撥付款項是否依規定辦理。
  6. 政府機關委託研究案，計畫執行完畢是否於規定時限內辦理結案。

**4.使用表單：**

* 1. 本校管理費提成表。
  2. 科技部規定之各計畫案表單。
  3. 其他依校外單位規定之各表單。
  4. 產學合作合約書。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **佛光大學內部控制文件** | | | | |
| 文件名稱 | 制訂單位 | 文件編號 | 版本/  制訂日期 | 頁數 |
| **專題計畫與產學合作研究案**  **B.簽約作業** | 研究發展處 | 1210-002-2 | 04/  105.10.19 | 第3頁/  共3頁 |

**5.依據及相關文件：**

* 1. 佛光大學產學合作暨推廣教育收支管理辦法。
  2. 科技部補助專題研究計畫作業要點等相關規定。
  3. 科技部補助專題研究計畫經費處理原則等相關會計核銷規定。
  4. 其他校外委案之計畫委託相關規定。
  5. 其他校外委案相關會計核銷規定。