



義守大學

內部稽核通知書

NO. ISU115-AD011

受稽核單位：會計處、總務處

會辦單位：校務研究處、人力資源處

承辦人：稽核室 柯珮霖

發文日期：115 年 8 月 5 日

依據：114 年 10 月 2 日校長核定義守大學 115 年度稽核計畫辦理

內容：

一、主稽核項目：請採購循環

二、交查稽核項目

(一)財物管理

(二)監督管理，「教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫」管理循環

三、稽核目的：教育部「學校使用私立大學校院校務發展計畫之獎勵、補助款，應依經費使用原則之規定辦理，相關採購程序，應符合政府採購法等規定」。

四、稽核範圍：114學年度第二學期（115年2月1日至115年7月31日）追蹤回饋期後查核。

五、稽核排程：即日起至115年9月15日或依來文就地查核（訪視）前完成。

六、受稽單位準備資料

(一)「會計處」：教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫「會計帳列電子檔」、抽樣傳票及附件影本；結案帳冊正本需裝成冊，以供翻閱。

(二)「總務處」：提供交查請購單、採購單、公開招標程序/紀錄資料、廠商交貨單、財物驗收單等。

(三)會辦「校務研究處」、「人力資源處」無需先提供教育部訪視備查資料。

稽核室群發email通知受稽單位窗口及公布於稽核室網頁訊息，請承辦窗口與稽核室聯絡以利排程。稽核室僅依稽核立場予以進行稽核作業，業辦單位應負監督管理之責，自主控管所轄業務。



稽核項目文件編號：ISU115049-ISU115051

稽核文件及核銷資料供內外部審核，請繳交紙本資料「勿使用回收紙」