

財團法人義守大學

內部稽核通知書

NO. ISULF114-AD003

受稽核單位：會計處

會辦單位：總務處 總務長室 ☐是 ☐否留存備查資料

承辦人：稽核室 柯珮雲

發文日期：114 年 7 月 31 日

依據：113 年 10 月 25 日校長核定本校法人 113 年度稽核計畫；113 年 11 月 15 日董事會會議核備辦理。

一、稽核項目：募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄。

二、稽核目的：主稽核項目為「借款」，檢視其作業程序及控制循環。

三、稽核範圍：以112學年度期後查核，抽檢已完成報部之112學年度「借款」。

四、稽核排程：即日起至114年11月30日完成查核作業。

五、受稽核單位

(一)☐有 ☐無 義守大學(112學年度)該項事由之董事會會議紀錄。

(二)☐有 ☐無 義守大學函復教育部公文。

相關資料，查核日僅翻閱查檢，不列稽核工作底稿。

對應之會簽資料應已完成簽核流程。上述資料請提供影本列稽核工作底稿，檢具佐證資料以稽核室通知所需補充資料為主(私校內控辦法§17、內部審核處理準則§2)。

112學年度有無本校該項作業程序及控制循環等事項發生之情況，以本通知回復：

☐未 ☐有 上述事項發生之情況，本處特此聲明。

☐有 ☐無 留存上述事項發生之情況，本處特此聲明。

單位名稱：

承辦人簽核：

一級主管簽核：

本表列稽核底稿重要資料，請勿使用回收紙，謝謝。

