

財團法人義守大學
115年度稽核計畫

附件二

編號	稽核事項	預定稽核期間	實際稽核起迄日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	查核目的(說明)	受稽核單位	查核人員
				日 期	編 號					
1	董事、監察人之報酬、出席費與交通費之支給作業稽核	1月至7月			ISULF115AD001			自104年起持續追蹤，期後查核113學年度。	財團法人義守大學	稽核室(柯珮雲)
2	學校法人及學校預算、決算之審議作業稽核	1月至7月			ISULF115AD002			自104年起持續追蹤，期後查核113學年度。	財團法人義守大學	稽核室(柯珮雲)
3	募款、收受捐贈、借款、資本租賃之決策、執行及記錄	8月至12月			ISULF115AD003			持續追蹤主稽核項目「借款」作業管控，期後查核113學年度。	財團法人義守大學	稽核室(柯珮雲)
4	學校借款、資本租賃及累積盈餘流用事項之審議	8月至12月			ISULF115AD004			持續追蹤主稽核項目「學校借款」審議管控，期後查核113學年度。	財團法人義守大學	稽核室(柯珮雲)