

財團法人義守大學 內部稽核通知書

NO. ISULF115-AD001

受稽核單位：會計處

承辦人：稽核室 柯佩雲

校內分機 NO.2552 ；email：kpeying945@isu.edu.tw

發文日期：115年3月5日

依據：114年10月2日校長核定本校法人115年度稽核計畫；114年11月20日董事會會議核備。

一、稽核項目：董事、監察人之報酬、出席費與交通費之支給作業。

二、稽核目的：為使董事、監察人之報酬、出席費與交通費之支給作業程序及控制循環有所依循。

三、稽核範圍：113學年度期後查核。

四、稽核排程：即日起至5月31日。

此為群發email通知受稽單位及公布於稽核室網頁訊息，請承辦窗口聯繫稽核室

五、受稽核單位準備資料

(一)義守大學113學年度財務報表暨會計師查核報告，本校校務及財務公開資訊專區網頁資訊透明且公開查閱，無須提供紙本，查核日僅翻閱檢視。

(二)義守大學董事會會議紀錄及出席簽到簿，請提供紙本。

(三)得抽檢會計帳列明細、單據黏存單及其附件如領據或匯款證明等，部分資料查核日僅翻閱查檢，不列稽核工作底稿(依據私校內控辦法§17、內部審核處理準則§2)。



稽核文件供內外部審核，請繳交紙本資料時「勿使用回收紙」列印