



義守大學

內部稽核通知書

NO. ISU115-AD003

受稽核單位：總務處(出納組)、推廣教育中心

會辦單位：會計處、學生事務處(學生住宿組)應提供會計處，盤點日之預借款沖銷結餘額明細(學生住宿退費)及對應之預借款公文

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115年度稽核計畫

內容：例行性稽核

- 一、稽核項目：(一)相關財務收支作業-現金盤點
(二)相關財務收支作業-預借款沖銷
(三)相關財務收支作業-零用金撥補與沖銷循環
(四)監督管理

二、稽核目的：為使現金(或約當現金)收支作業及會計循環有所依循。

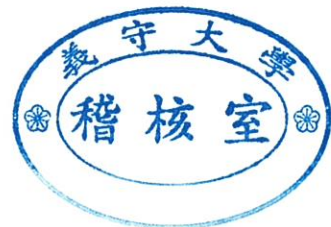
三、稽核排程：即日起至4月30日完成盤點。

四、稽核範圍：114學年度期中盤點。

(一)受稽單位初盤、會計處複盤、稽核室監盤。

1. 查核總務處醫學院區(出納)：零用金撥補之管理與執行狀況、現金盤點。
2. 查核總務處(出納組)：零用金撥補之管理與執行狀況、現金盤點等。
3. 查核推廣教育中心：零用金撥補之管理與執行狀況、現金盤點。

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。



稽核項目文件編號：ISU115015~ISU115018

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