

# 財團法人義守大學 內部稽核通知書

NO. ISULF115-AD002

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：學校法人及學校預算、決算之審議作業。
- 二、稽核目的：為使學校法人及學校預算、決算之審議作業程序有所依循。
- 三、稽核範圍：主稽核項目為決算，113 學年度期後查核、檢視項目為預算，為 114 學年度期中檢查。
- 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 學年度會計師查核簽證後之財務報表，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 113 學年度決算書、114 學年度預算書，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。
- (三)義守大學董事會會議紀錄及出席簽到簿，請提供紙本。
- (四)義守大學函復教育部公文，請提供紙本(依據私校內控辦法、內部審核處理準則)



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