

義守大學學校財團法人 內部稽核通知書

NO. ISULF110-AD004

受稽核單位：總務處 總務長室

會辦單位：會計處 ☐是否留存備查資料。

承辦人：稽核室 柯珮雲

發文日期：110 年 10 月 8 日

依據：109 年 10 月 28 日校長核定本校法人 110 年度稽核計畫；109 年 11 月 16 日董事會會議核備辦理。

一、稽核項目：不動產之處分、設定負擔、購置或出租。

二、稽核目的：為使不動產之處分、設定負擔、購置或出租作業程序及控制循環有所依循。

三、稽核範圍：以108-109學年度，抽樣**108**學年度期後查核。

四、稽核排程：即日起至110年12月31日完成查核作業。

因應防疫措施，避免群聚、降低移動感染風險，經重新風險評估，原先規劃辦理之活動延期或彈性調整，以維護校園環境安全以及教職員生健康安全，年度稽核計畫排程，得視疫情發展調整稽核程序，以實地查核或業務承辦單位繳交書面自行檢核(以下簡稱「單位自評」)方式辦理。

五、前案NO. ISULFAD002已查核108學年度「決算」，單位自評**無**需準備資料：

(一)108學年度義守大學「決算書」之董事會會議紀錄或簽呈。

(二)108學年度義守大學「決算書」函復教育部公文。義守大學108學年度決算書，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。

(三)董事會議程相關資料此項查核事項者，財產變更登記、財產清冊、會計師查核簽證等資料，前案NO. ISULFAD002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。上述資料惠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)。

108-109學年度有無「不動產之處分、設定負擔、購置或出租」作業程序及控制循環等事項發生之情況，以本通知回覆稽核室：

108-109學年度 ☐未 ☐有 上述事項發生之情況，本處特此聲明。

☐有 ☐無 留存備查資料，上述事項發生之情況，本處特此聲明。

受稽核單位：

承辦人簽核：

一級主管簽核：

請勿使用回收紙，回復本自評表紙本送至稽核室信箱，謝謝。

