

財團法人義守大學

內部稽核通知書

受稽核單位：會計處

稽核承辦人：稽核室 柯珮雲

發文日期：111 年 3 月 10 日

依據：110 年 10 月 27 日校長核定本校法人 111 年度稽核計畫；110 年 11 月 16 日董事會會議核備辦理。

內容

- 一、稽核項目：學校法人及學校預算、決算之審議作業稽核。
- 二、稽核時間：111年3月15日至111年7月31日。
- 三、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。
- 四、稽核範圍：主稽核項目為決算，109學年度期後查核、檢視項目為預算，為110學年度期中檢查。
- 五、稽核日期：另行電話溝通受稽日期及時間。

準備資料

- 一、義守大學109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109學年度決算書、110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，惠請提供紙本。
- 四、義守大學函復教育部公文，惠請提供紙本。

稽核作業非蒐集、處理、利用個人資料之用途，惠請保留資料完整性、最小化為進行交查查核用途，如恐違反相關法規，惠請局部反白隱藏個資。(範例名字「柯○雲」，並準備完整資料，以利查核佐證資訊)。

本室僅依稽核立場予以進行稽核作業，業辦單位應負監督管理之責，自主控管所轄業務。

依據及相關文件

- 一、學校財團法人及所設私立學校建立會計制度實施辦法。
- 二、學校財團法人及所設私立學校會計制度之一致規定。
- 三、學校財團法人及所設私立學校內部控制制度實施辦法。



文件編號：ISULF111AD002

表單版本：10301 版

保存期限：五年