



# 內部稽核報告

稽核序號	佛光稽字 10904 號
稽核日期	110.06.01
分類	<input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案稽核 項目：109 年度教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費稽核

承辦人	審查	內稽小組 召集人	校長
組員沈高溢	校務研究辦公室 秘書 馮瑞	校務研究 辦公室召集人 詹丕宗	校長楊朝祥

# 佛光大學

## 109 年度教育部獎勵私立大學校院校務發展計畫經費

### 稽核報告

- 一、稽核目的：為檢核本校對於教育部獎勵、補助經費執行情形，適時提供改進建議，以確保該經費執行情形持續正常。
- 二、稽核項目：經常門獎勵補助案件、資本門採購案件與財物公開專區相關法規。
- 三、稽核對象：研究發展處、總務處、會計室及本校執行獎勵、補助經費相關一、二級行政與學術單位。
- 四、稽核日期：110 年 06 月 01 日。
- 五、稽核方法：採用書面查核及實地訪查。
- 六、稽核期間：109 年 01 月 01 日至 109 年 12 月 31 日。
- 七、稽核人員：
  - 1.由內部稽核小組李○銘委員、陳○智委員及邱○沁委員擔任。
  - 2.稽核委員應秉持超然獨立之精神，以客觀公正之立場，確實執行職務，於稽核作業有利害關係者，應自行迴避，不得參與該受稽核部門之內部控制制度稽核。有具體事實足認稽核人員就稽核作業有偏頗之虞者，受稽核部門得舉其原因及事實向本小組申請稽核人員迴避。
- 八、相關附件：
  - (一) 附件一：稽核紀錄表。
- 九、稽核結果與後續處置情形。
  - (一) 本次稽核抽查資本門請購案 5 件 ( 包括限制性招標 3 案及公開招標 2 案 )、經常門請購案 15 件 ( 包括教師人事經費 2 案、教學研究經費 7 案、學生助學及輔導經費 3 案及充實改善教學軟硬體案 3 案 ) 及清查財物公開專區「獎補助款校內相關法規之版本」46 件。
  - (二) 本次稽核情況良好。委員口頭建議登錄紙本期刊財產編號時，以列印代替手寫，可減少錯誤率，本辦公室已轉知圖書館業務承辦人。
  - (三) 稽核結果送研發處、會計室與總務處參考。