



內部稽核報告

稽核序號	佛光稽字 11006 號
稽核日期	111 年 07 月 26 日
分類	<input checked="" type="checkbox"/> 110 學年度 <input type="checkbox"/> 110 年度 <input checked="" type="checkbox"/> 計畫性稽核 <input type="checkbox"/> 專案稽核 項目：學校法人內部控制制度稽核

承辦人	審閱人	稽核小組 召集人	董事會議 通過時間
組員沈高溢	校務研究暨 計畫組 組長黃淑惠	研發長詹丕宗	111.11.23 董事長張優理

佛光大學
110 學年度學校法人內部控制制度
稽核報告

- 一、稽核目的：為協助董事會檢核內部控制制度之有效程度，以衡量學校法人營運之效果及效率，適時提供改進建議，確保內部控制制度得以持續有效實施。
- 二、稽核項目：學校法人行政人員之聘僱、、、等八項。
- 三、稽核對象：董事會與相關業管權責單位。
- 四、稽核日期：111 年 07 月 26 日。
- 五、稽核方法：採用書面查核及實地訪查。
- 六、稽核期間：110 年 08 月 01 日至 111 年 07 月 31 日
- 七、作業程序：
 - (一) 內部稽核小組擬定「110 學年度學校法人內部控制制度稽核實施計畫」，送請董事會第七屆第九次董事會議通過後實施。
 - (二) 由內部稽核小組邱勻沁委員及與戴筱芳委員，負責稽核資料審閱及實地查核。
- 八、相關附件：
 - (一) 附件一：內部稽核紀錄表（含佐證資料）。
- 九、稽核結果：依據受稽核單位所提供佐證資料，與稽核紀錄表所列項目對照查核，確認狀況良好，符合內部控制制度規定，稽核紀錄與佐證資料，請參見內部稽核紀錄表。