財團法人實踐大學

109學年度稽核報告

報告人：內部稽核　簡秀芳

本次稽核項目

1. 財務事項
   (1)董、監事之報酬、出席費及交通費之支給。
   (2)法人會計作業處理之程序。

2. 董事會及監察人運作事項
   (1)學校法人及學校預算、決算之審議。

本次稽核結果

本次稽核係依據「財團法人實踐大學內部稽核實施細則」規劃並執行稽核工作，以合理確信上述各項作業之設計與運作內容。本稽核以問卷、詢問、抽樣檢視方式獲取證據，評估各作業營運現況。

依本稽核意見，上述各項作業在所有重大方面均依照「財團法人實踐大學內部控制制度」運作。