110 學年度財團法人實踐大學稽核報告

財團法人實踐大學董事會 公鑒：

110 學年度有關董事會「董事、監察人之報酬、出席費及交通費之支給作業」、「法人會計作業處理之程序」、「第二十一屆董事改選之作業」以及「學校法人及學校預算、決算之審議作業」業經稽核竣事。

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。

稽核

簡秀芳　　敬呈

中華民國 112 年 5 月

財團法人實踐大學

110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)董事、監察人之報酬、出席費及交通費之支給。

(2)法人會計作業處理之程序。

本次稽核項目

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。

(2)第二十一屆董事改選事宜。

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。