

# 景文科技大學內部稽核 100 年獎補助款專案稽核報告

監察人  
校 長 鈞鑒：

內部控制小組已於民國 100 年 12 月 31 日針對已經規劃於民國 100 年 1 月至 12 月之獎補助款稽核計畫，完成稽核之執行。謹將工作內容及稽核結果報告如下：

- 一、接受稽核單位：總務處、研發處、會計室。
- 二、稽核計畫所訂稽核項目：獎補助款經費申請、收支、保管、執行與記錄。
- 三、專案稽核項目：專案針對教育部獎補助款民國 100 年 1 月至 12 月相關查核結果進行專案報告。
- 四、接受盤點項目：配合例行稽核計畫執行。

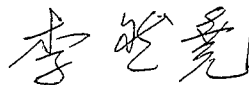
以上稽核查核之方法，為抽查相關文件與會計記錄，進行比較、檢查與驗算。盤點以實地盤點執行。同時，獎補助款之相關申請與執行之相關查核工作，針對是否符合教育部法令與規定及本校內部控制制度之執行，進行加強查核。

- 五、就本小組的稽核工作執行結果而言，我們的結論認為本校獎補助款經費申請、收支、保管、執行與記錄，在重大層面：

正常。

有

內部控制小組召集人：



中華民國 100 年 12 月 31 日