

南華大學

文件編號	1300-3-504	文件名稱	修訂日期	107年11月28日
制定單位	總務處	收入-轉帳標準作業流程	頁數	第2頁
	出納組			共2頁

2. 作業程序：

- 2.1. 依存摺收支金額核對收據或相關證明單據。
- 2.2. 依存摺收支金額，於系統覆核收據或相關單據。
- 2.3. 將存摺依收支日期及收支情形分別影印。
- 2.4. 依收支日期、收支情形，建立明細電子檔，並列印明細紙本。
- 2.5. 將存摺影本、收查明細、收支相關單據貼於黏存單。
- 2.6. 將收查明細電子檔E-mail予會計室承辦人。
- 2.7. 收支黏存單經一、二級主管核章後送會計室審核。

3. 控制重點：

- 3.1. 銀行存摺影本、收查明細或收支相關單據是否貼於黏存單。
- 3.2. 收入轉存是否依據收入轉帳作業流程辦理。

4. 使用表單：

- 4.1. 收款證明單。
- 4.2. 收據。
- 4.3. 存款單。
- 4.4. 轉帳提款單。

5. 依據及相關文件：

- 5.1. 南華大學出納收入轉帳作業流程。

6. 修訂紀錄：

序號	修訂內容	修訂日期
1	1. 依「南華大學內部控制制度文件格式及規範」進行修正。	107/11/28