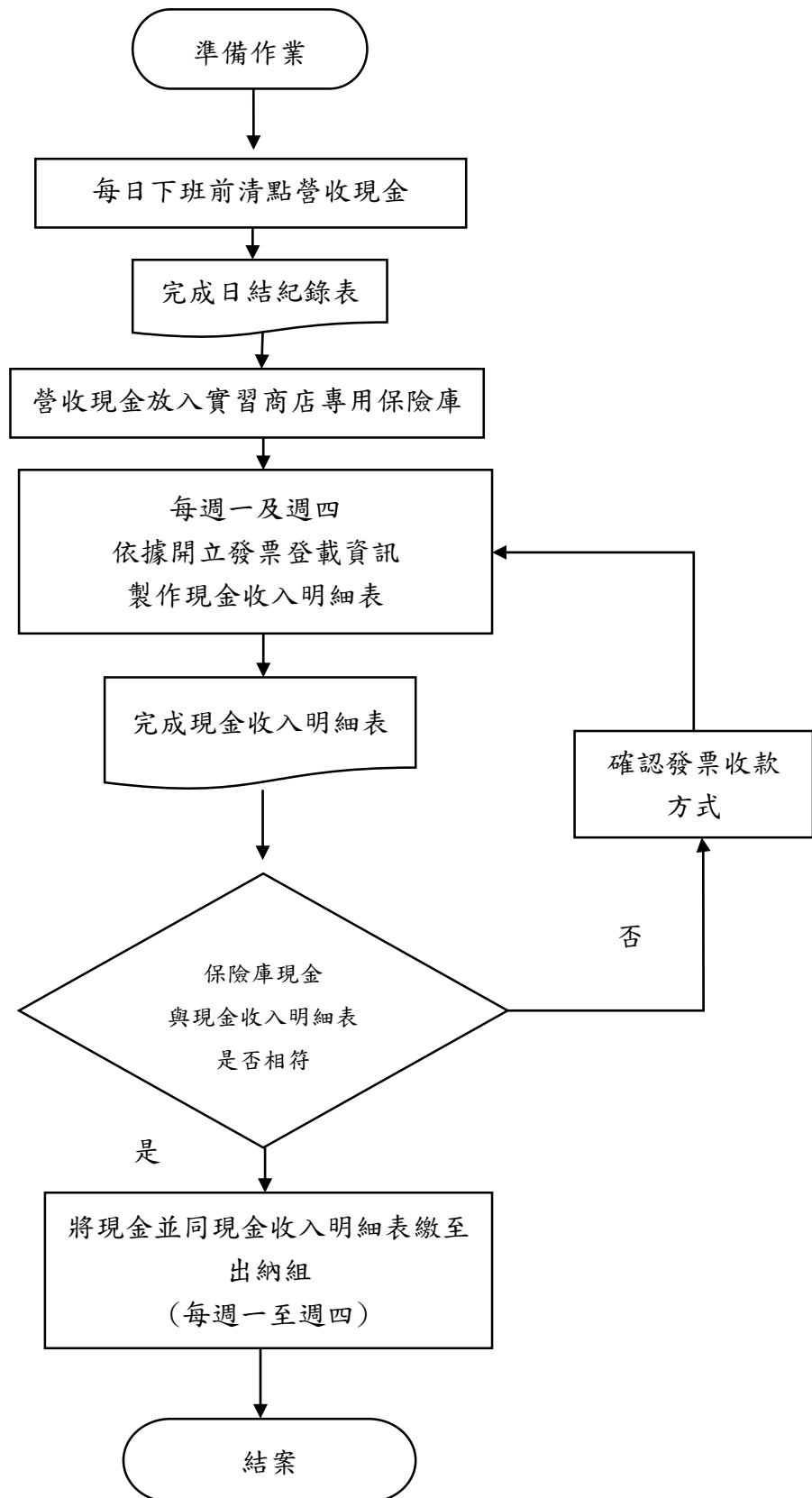


國立臺東大學產學營運暨推廣教育處作業程序說明表

項目編號	UC01
項目名稱	實習商店現金營收繳庫
承辦單位	產學營運暨推廣教育處實習商店
作業程序說明	一、實習商店同仁每日清點營收，並填寫日結紀錄。 二、將每日營收現金，使用拉鍊袋連同當日日結紀錄，投入實習商店專用保險庫。 三、每週一及週四，依據開立發票登載資訊，製作現金收入明細表。 四、清點保險庫內現金與現金收入明細表是否相符。 五、將現金併同現金收入明細表繳納至出納組(每週一及週四)
控制重點	一、每日營收現金是否確實清點，並於週一及週四繳納至出納組。 二、每週配合出納組至臺東校區辦公時間，進行現金繳納，避免因現金金額累積過多，產生相關弊端。
法令依據	實習商店現金營收繳庫標準作業流程
使用表單	一、日結紀錄表。 二、現金收入明細表。

國立臺東大學產學營運暨推廣教育處作業流程圖
實習商店現金營收繳庫作業



產推處【實習商店現金營收繳庫】控制作業自行評估表

評估單位：產學營運暨推廣教育處實習商店

作業類別(項目)：實習商店現金營收繳庫

評估期間：○○年○○月○○日至○○年○○月○○日

評估日期： 年 月 日

評估重點	自行評估情形		評估情形說明
	符合	未符合	
一、作業流程有效性 (一) 作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符？ (二) 內部控制制度是否有效設計及執行？			
二、實習商店現金營收繳庫 (一) 每日營收現金是否確實清點，並於週一及週四繳納至出納組。 (二) 每週配合出納組至臺東校區辦公時間，進行現金繳納，避免因現金金額累積過多，產生相關弊端。			
結論/需採行之改善措施：			
填表人： 複核： 單位主管：			

註：

1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，將作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「不適用」或「其他」；其中「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者；「其他」係指評估期間未發生控制重點所規範情形等，致無法評估者；遇有「部分落實」、「未落實」或「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。