

苗栗縣銅鑼鄉公所出納管理檢核表

檢核日期： 年 月 日

項次	檢核要項	自我檢核	小組檢核	待改進事項
1	出納手續，是否符合規定。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
2	庫存現金數目，是否與會計紀錄符合。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
3	庫存現金數目，有無私自墊借或以單據抵現情事。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
4	庫存現金數目，有無與核定額度相符；無不符，有無編製銀行或公庫存款差額解釋表。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
5	傳票送達後，辦理收付款項，是否迅速。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
6	保管之票據、有價證券，是否與帳面相符。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
7	各種簿表，是否齊全，相關紀錄有否詳實完備。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
8	收付款項，是否隨時登帳及依規定期限悉數辦理繳庫。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
9	暫收款、收據貼印花及保管時間，是否遵照規定辦理。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
10	零用金支付之每案金額有無超過一定金額，保管是否妥善，有無隨時登記零用金備查簿，結存數與未報銷單據金額之總額，是否與零用金之金額相符。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
11	自行收納之各項收入，有無依照規定保管、使用自行收納款項收據。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	
12	自行收納款項收據之使用是否良善。	☐ 符合規定 ☐ 待改進	☐ 符合規定 ☐ 待改進	

苗栗縣銅鑼鄉公所出納管理檢核表

檢核日期： 年 月 日

[illegible]