

國立勤益科技大學總務處

財產(物品)盤點標準作業流程

總務保管一-1-001

1. 目的：為確保本校財產有效管理，依層級授權分層負責原則，使財產管理制度化、電腦化
2. 依據：國有財產法及其施行細則、國有財產產籍管理作業要點、國有公用財產管理手冊
3. 範圍：本校日、夜間部、進修學院等各使用單位
4. 權責：如作業說明

作業流程	權責單位 (負責人/分機)	執行時間	相關表冊
<div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px; background-color: #fff9c4;">訂定並陳核盤點計畫及時程</div> <div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px; background-color: #e1eef6;">函發全校盤點計畫及時程</div> <div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; margin-bottom: 5px; background-color: #e1eef6;">各單位至財管系統 自行下載清冊並初盤</div> <div style="text-align: center;">↓</div> <div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6;">依計畫時程 交回初盤紀錄表</div> <div style="text-align: center;">↓</div> </div> <div style="text-align: center;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; width: fit-content; margin: 0 auto;"> 現場實地複盤 & 主計人員監盤 </div> <div style="display: flex; justify-content: space-between; margin-top: 5px;"> <div style="text-align: left;"> <p>Yes</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; margin-bottom: 5px;">盤盈</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; margin-bottom: 5px;">盤盈簽呈核准 後辦理財物增加之登記</div> </div> <div style="text-align: center;"> <p>No</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; margin-bottom: 5px;">通知各單位 改善缺失</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; margin-bottom: 5px;">各單位完成 缺失改善</div> </div> <div style="text-align: right;"> <p>Yes</p> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; margin-bottom: 5px;">盤虧</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; margin-bottom: 5px;">盤虧查明原因， 釐清責任歸屬依 規定辦理財產相 關事宜</div> </div> </div> <div style="text-align: center; margin-top: 10px;"> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; width: fit-content;">陳核盤點結果</div> <div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; width: fit-content;">校長核閱</div> <div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #e1eef6; width: fit-content;">函發盤點缺失及改善通知</div> <div style="text-align: center;">↓</div> <div style="border: 1px solid black; padding: 5px; background-color: #fff9c4; border-radius: 15px; width: fit-content; display: inline-block;">盤點結束</div> </div> </div>	<p style="text-align: center;">保管組 (陳惠謙/2522) 組長(彭玉滿/2520) 總務長 校長</p> <p style="text-align: center;">保管組 (陳惠謙/2522)</p> <p style="text-align: center;">使用單位財產管理人</p> <p style="text-align: center;">使用單位財產管理人 主管</p> <p style="text-align: center;">保管組 (陳宛榆/2521) (陳惠謙/2522) (方榮傑/2523) (邱筱茵/2525) 主計室派員</p> <p style="text-align: center;">缺失單位</p> <p style="text-align: center;">保管組 (陳惠謙/2522) 組長(彭玉滿/2520) 總務長 主計室</p> <p style="text-align: center;">校長</p> <p style="text-align: center;">保管組 (陳宛榆/2521) (陳惠謙/2522) (方榮傑/2523) (邱筱茵/2525) 使用單位財產管理人</p>	<p style="text-align: center;">每年2月前</p> <p style="text-align: center;">依計畫時程</p> <p style="text-align: center;">依計畫時程 (約50日)</p> <p style="text-align: center;">依計畫時程</p> <p style="text-align: center;">依計畫時程</p> <p style="text-align: center;">一~二週</p> <p style="text-align: center;">依計畫時程</p> <p style="text-align: center;">每年八月底前</p> <p style="text-align: center;">依計畫時程</p>	<p style="text-align: center;">1.財產(物品)盤點表 2.財產管理系統線上 作業</p>

5. 作業說明：

5-1：訂定並陳核盤點計畫及時程。

5-2：通知全校財產盤點並會主計室排定監盤人員。

5-3：列印「財產盤點表」會同主計室監盤人員依行程實地逐一清點財產。

5-4：依盤點結果造列盤虧/盤盈清冊，盤虧則查明原因，釐清責任歸屬。

5-5：保管組製作盤點記錄陳校長核閱後函發缺失與改善措施。

6. 控制重點：風險分布 1

6-1：初盤：各單位是否確實辦理初盤作業，並依限交回初盤紀錄表。

6-2：盤虧/盤盈：盤虧/盤盈之後續作業是否依規定辦理。

6-3：盤點紀錄：是否製作盤點紀錄陳校長核閱，並函發缺失改善措施。