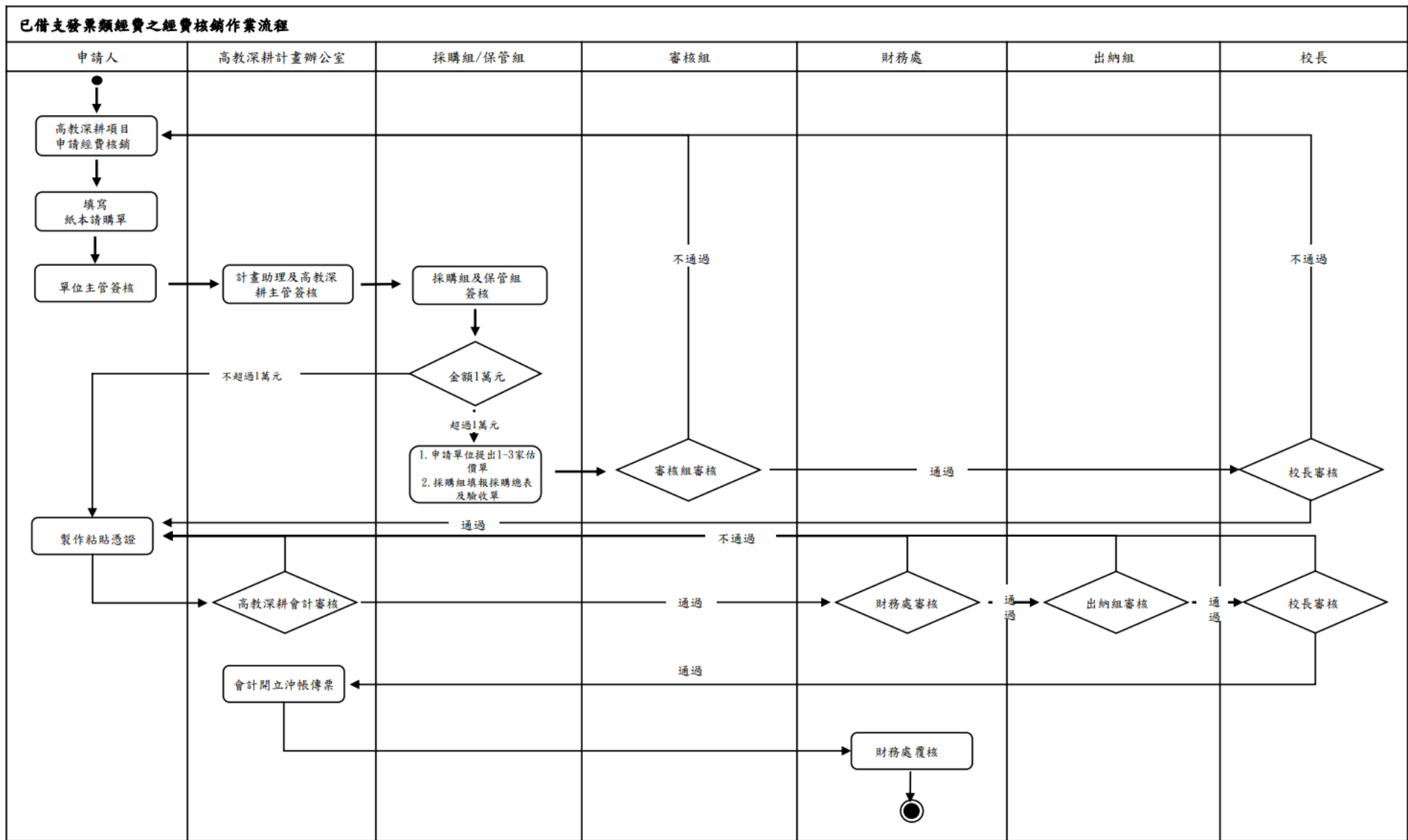


文件名稱	已借支發票類經費之經費核銷作業流程				
文件編號		版次	1	頁次	1/2
提案單位	高教深耕計畫辦公室	生效日期			

已借支發票類經費之經費核銷作業

1. 流程圖：



文件名稱	已借支發票類經費之經費核銷作業流程				
文件編號		版次	1	頁次	2/2
提案單位	高教深耕計畫辦公室	生效日期			

## 2. 控制重點

- 2.1 經費是否符合銘傳大學高教深耕計畫經費編列基準表。
- 2.2 審核支出憑證金額乘算及加總之正確性。
- 2.3 支出憑證是否符合政府支出憑證處理要點。
- 2.4 審核是否經權責單位核簽(章)。
- 2.5 傳票金額是否與相關原始憑證所載金額相符。
- 2.6 應歸屬之會計科目是否適當。

## 3. 使用表單

- 3.1 銘傳大學請購(修)單

## 4. 依據及相關文件：

- 4.1 銘傳大學-高教深耕計畫經費編列基準表
- 4.2 政府支出憑證處理要點