

國立成功大學主計室分層負責明細表

項次	工作項目	權責劃分				會辦單位	備考
		第四層	第三層	第二層	第一層		
		(承辦人)	(二級主管)	(一級主管)	(機關首長)		
1	校務基金各項收入憑證審核作業	擬辦	審核	核定			主計室主任授權組長代核
2	校務基金各項經費請購、報支等支出憑證之審核作業	擬辦	審核	審核	核定		15 萬元以下主計室主任授權組長代核
3	校務基金各項經費預算執行控管作業	逕行辦理					
4	營繕工程、購置定製變賣財物及勞務委任等監標或監驗作業	逕行辦理					
5	營繕工程、購置定製變賣財物及勞務委任等之草約審核作業	擬辦	審核	審核	核定		
6	補助或委辦計畫經費流用申請表審核作業	擬辦	審核	審核	核定		機關首長已授權單位主管核定者，依其授權單位核定
7	各類經費申請表單(除第 6 項外)審核作業	擬辦	審核	審核	核定		(1)15 萬元以下主計室主任授權組長代核 (2)機關首長已授權單位主管核定者，依其授權單位核定
8	校務基金各項經費之傳票編製	擬辦	審核	審核	核定		機關長官或授權代簽人依會計法第 55 條規定免蓋章
9	各項經費收、支、轉帳傳票及憑證之整理、裝訂及保管	逕行辦理					
10	辦理審計部及補助(委辦)機關查核等案件之聲復	擬辦	審核	審核	核定	各相關單位	
11	財產減項、移轉之審核作業及國有財產增減結存表之核章	擬辦	審核	審核	核定		
12	主計機構員額編制訂定或修正	擬辦	審核	審核	核定		
13	主計機構職務歸系、職務說明書之核轉	擬辦	審核	核定			
14	主計人員任免、陞遷案之核轉	擬辦	審核	核定			
15	主計人員退休案件之核轉	擬辦	審核	核定			
16	主計人員送審、動態案之核轉	擬辦	審核	核定			
17	主計人員考績案之核轉	擬辦	審核	核定			

說明：

1. 第 2 項依據政府支出憑證處理要點第十五點規定修正，並經本室 107 年第 5 次業務會議決議刪除支出機關分攤表等相關核章欄位，爰於本項次配合文字刪除。
2. 第 8 項依據會計法第 55 條規定於備考欄酌作文字修正。

國立成功大學主計室分層負責明細表

【第一組】

項次	工作項目	權 責 劃 分				會辦單位	備 考
		第四層	第三層	第二層	第一層		
		(承辦人)	(二級主管)	(一級主管)	(機關首長)		
1	校務基金年度概預算之編製	擬辦	審核	審核	核定		
2	校務基金分期實施計畫及收支估計表之編造	擬辦	審核	審核	核定		
3	年度預算教學及行政單位經費之分配	擬辦	審核	審核	核定		
4	本室之文書收發處理及登記列管	擬辦	核定				
5	本室財產管制及行政作業之處理	擬辦	核定				

國立成功大學主計室分層負責明細表

【第二組】

項次	工作項目	權 責 劃 分				會辦單位	備 考
		第四層	第三層	第二層	第一層		
		(承辦人)	(二級主管)	(一級主管)	(機關首長)		
1	校務基金經費各單位簽請學校補助之會簽案	會辦	審核	審核	核定		
2	年度終了資本支出預算保留作業	擬辦	審核	審核	核定	營繕組、高等教育深耕計畫辦公室	
3	年度終了前通知各業務單位經費清結應行辦理之注意事項	擬辦	審核	核定			
4	高等教育深耕計畫教育部補助經費請撥款事宜	擬辦	審核	審核	核定	主計室第三組、高等教育深耕計畫辦公室	

說明：第 2、4 項配合現況酌作文字修正。

國立成功大學主計室分層負責明細表

【第三組】

項次	工作項目	權 責 劃 分				會辦單位	備 考
		第四層	第三層	第二層	第一層		
		(承辦人)	(二級主管)	(一級主管)	(機關首長)		
1	校務基金決算之編報	擬辦	審核	審核	核定		
2	校務基金每月會計月報之編報	擬辦	審核	審核	核定		
3	校務基金半年結算報告之編報	擬辦	審核	審核	核定		
4	自行收納款項統一收據之印製	擬辦	審核	審核	核定	出納組	
5	自行收納款項統一收據之管理	擬辦	核定			出納組	
6	不定期實施出納事務查核工作及撰寫查核報告	擬辦	審核	審核	核定		

國立成功大學主計室分層負責明細表

【第四組】

項次	工作項目	權 責 劃 分				會辦單位	備 考
		第四層	第三層	第二層	第一層		
		(承辦人)	(二級主管)	(一級主管)	(機關首長)		
1	公民營機關委託計畫案及科技部補助經費暫借款項催結通知作業	逕行辦理					
2	公民營機關委託計畫案及科技部補助經費結案通知作業	逕行辦理					
3	公民營機關委託計畫案及科技部補助經費結案收支報告表	擬辦	審核	審核	核定		
4	科技部補助經費結案公文	擬辦	審核	核定			
5	教育部統計資料及統計報表之彙報	擬辦	審核	審核	核定	各相關單位	