

嘉義市政府訪查代理公庫機構業務報告表

受訪機關：

訪查日期： 年 月 日

項目	查核事項	是否符合		查核情形
		是	否	
一、代庫存匯及管理	(一) 因應庫務需要，轉委託其他金融機構代辦市庫業務，或委託代收稅費款業務時，是否訂立契約送交本府備查？			轉委託代辦市庫業務____處。 委託代收稅款____處。
	(二) 代庫派駐駐外收款人員經收之款項，是否當日或次一營業日繳庫？			派駐機關名稱：_____。
	(三) 代收庫款是否依照規定手續辦理，並按時解轉無積壓情形？			
	(四) 支付時是否依存款機關簽發之專戶存款支票辦理？已兌付之市庫支票各記載要項是否齊全？收款人與背書是否相符？是否經相關人員核章？			
	(五) 各項報表依規定編製並分送相關單位，且其內容與有關憑證或帳簿記載相符。			
二、代收稅費	(一) 代收各項稅費款均照規定期限解繳，無延壓留用之情事。			
	(二) 逾期繳納之稅費款，依規定計收滯納金或利息，並無短收或遺漏情事。			
	(三) 經收之稅費單或收入繳款書，依規定加蓋收訖日戳及收款人章，收款章日期並與代收稅費款日報表日期相符。			
三、專戶存款	(一) 受理之市庫機關學校專戶，是否經本府財政稅務局同意後辦理開戶？			1. 本年開戶____件。 2. 本年無新開帳戶： <input type="checkbox"/>
	(二) 本府及所屬機關學校專戶戶名或帳號異動時，是否依規定檢附證明文件？			1. 本年異動____件。 2. 無是類案例： <input type="checkbox"/>
	(三) 是否定期告知有關各機關學校基金、專戶存管餘額？			
四、保管品	(一) 庫存保管品是否與帳面相符？			
	(二) 是否定期開具寄存保管品核對清單，送交各寄存機關核對？			
備註：受訪機關如為代收稅費處，查核項目為「二、代收稅費」。				

查核人員(簽章)：

業務主管：

受訪人員(簽章)：