

國立臺北商業大學總務處出納組

押標金、保證金及其他擔保收取作業流程

權 責	作 業 流 程	執行時間	產 出 表 單
廠商 出納組 出納組 業務單位 出納組 出納組	<pre> graph TD Start([準備]) --> Step1[依招標文件規定, 收取投標廠商繳付之押標金] Step1 --> Step2[收取現金] Step2 --> Step3[開立押標金收據] Step3 --> Decision{是否得標} Decision -- 否 --> Step4[依押標金、保證金及其他擔保退還作業辦理] Decision -- 是 --> Step5[業務單位簽文或收款通知書] Step5 --> Step6[開立保證金或其他擔保收據] Step6 --> Step7[收取現金或票據] Step6 --> Step8[收取有價證券或其他擔保品] Step7 --> Step9[依自行收納收據作業辦理] Step8 --> Step10[依據、有價證券及其他保管品收存作業辦理] Step4 --> End([結束]) Step9 --> End Step10 --> End </pre>	隨時 隨時 隨時 隨時 當日或次日	自行收納收據 第一聯(收據) 交繳款人收執 第二聯(報核) 送會計單位列帳 第三聯(存根) 由出納管理單位存查 簽文影本或收款通知書 自行收納收據 第一聯(收據) 交繳款人收執 第二聯(報核) 送會計單位列帳 第三聯(存根) 由出納管理單位存查

國立臺北商業大學總務處出納組

押標金、保證金及其他擔保退還作業流程

權 責	作 業 流 程	執 行 時 間	產 出 表 單
<p>出納組</p> <p>採購單位</p> <p>廠商 採購單位 出納組</p> <p>出納組</p>	<pre> graph TD Start([準備]) --> A[退還押標金] Start --> B[退還保證金及其他擔保] A --> C{是否立即退還} C -- 否 --> D[依會計傳票辦理退還] C -- 是 --> E[採購單位通知] D --> F[國庫支票或匯款] D --> G[退還有價證券或其他擔保品] E --> H[廠商檢附採購單位已簽認之文件，連同原繳納之收據或於原繳納押標金之收據上經採購單位簽註未得標之文字與簽章] H --> I[當場退還] F --> J[依一般付款作業辦理] G --> K[依票據、有價證券及其他保管品退還作業辦理] I --> L([結束]) J --> L K --> L </pre>		傳票