

## 附件五

### 會計檔案缺漏報告

- 一、 會計檔案遺失、損毀原因
  
- 二、 會計檔案保管人員是否已盡善良管理人應有之注意並無怠忽
  
- 三、 對於公款是否遭受損害
  
- 四、 有無未了之債權債務或因案應續予保存之情形
  
- 五、 依會計年度列報遺失、損毀之各種會計憑證、會計簿籍及會計報告等會計檔案清冊
  
- 六、 未來會計檔案管理之機制
  
- 七、 檢附相關文件或照片等

報告人：

備註：機關學校檔案缺漏包含會計人員、非會計人員兼任(辦)及退休人員者，請分別填列，並於右上角註明身份別。

