

北京大学资金管理内部控制制度

校发[2002]111号

一、总 则

第一条

<

><

>

2001 41

2002 2

第二条

第三条

第四条

第五条

二、北京大学财务部资金管理内部控制制度

第一章 审核办公室内部控制制度

第一条

第二条

第三条

第四条

第五条

第六条

第七条

第八条

第九条

第十条

第二章 出纳办公室资金管理内部控制制度

第十一条

第十二条

第十三条

5

第十四条

第三章 资金运作内部控制制度

第十五条

第十六条

第十七条

第十八条

第十九条

第四章 定期存款的内部控制制度

第二十条

第二十一条

第二十二条

第二十三条

第二十四条

第二十五条

第二十六条

第五章 结算中心资金管理内部控制制度

第二十七条

第二十八条

第二十九条 1

第三十条 2

第三十一条 2

第三十二条

第六章 外汇管理内部控制制度

第三十三条

— —

第三十四条

第三十五条

第三十六条

5

1.5

第三十七条

第七章 工薪办公室内部控制制度

第三十八条

第三十九条

三、实行会计派驻制的独立核算单位

(一) 总务部财务室资金管理内部控制制度

[2002]2

第一条

5

第二条

10

第三条

10

第四条

第五条

(二) 基建财务室资金管理内部控制制度

第一条

2

1

第二条

第三条

第四条

(三) 资产管理部资金管理内部控制制度

2 1

一、出纳

1

2

3

4

5

6

二、会计

1

2

3

4

5

6

三、主管会计

1

2

3

4

5

6

7

8

四、企业化管理的事业单位

(一) 勺园管理部资金管理内部控制制度

第一章 总 则

第一条

第二条

第三条

第四条

第二章 财务部职责

第五条

第六条

,

1.5%

14%

2%

1

1

2

第三章 公积金的管理

第七条

第四章 流动资金管理

第八条

第九条

第五章 成本和费用的管理

第十条

第十一条

1 1000

2

3

4 200

5

6

1 1000

2

1

2

3

4

1

2

3

4

第十二条

第十三条

(二) 出版社资金管理内部控制制度

一、货币资金控制

二、应收账款控制

三、采购和加工控制

四、固定资产控制

(三) 社区中心资金管理内部控制制度

1

2

3

4

5

6

7

8

9

(四) 北大印刷厂资金管理内部控制制度

1

2

3

1

2

1

2

3

附件一：

1

2

3

4

5

6

7

8

9

1

2

3

4

5

6

1

2

3

4

5

6

7

8

9

1

2

3

4

附件二：

2000

2000

1

2

3

4

5

6

7

8

9

附件三：

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11