**臺中市政府水利局**

**工程保留預算控管作業流程圖**

承辦人於年度開始確認保留預算項目金額

將各階段詳細執行期程表簽報核可

業務單位

結案

是

預算執行完畢

每月檢討預算執行狀況

業務單位

彙整科內各案件年度保留預算執行狀況表

業務單位

預算執行落後10%以上

提報策進作為或修正期程

業務單位

是

否

否

持續控管執行進度

業務單位

**臺中市政府水利局工程保留預算控管作業程序說明表**

|  |  |
| --- | --- |
| **項目編號** | RW001 |
| **項目名稱** | 工程保留預算控管作業 |
| **承辦單位** | 污水工程科 |
| **作業程序說明** | 1. 承辦於年度開始確認保留預算項目金額。
2. 各案件執行期程表簽報核可。
3. 彙整年度保留預算執行狀況表：
4. 保留科室
5. 預算科目：填至二級用途別及年度別
6. 計畫名稱
7. (保留)預算執行數：依實際保留金額及已支付金額填寫
8. 預定完工日
9. 工程進度(%)：依工程預計及實際進度填寫
10. 本年度完成核銷付款：倘若無法完成核銷付款，需填寫原因分析
11. 無法本年度完成核銷付款原因分析：需詳述無法核銷付款之原因分析
12. 每月檢討預算執行狀況，倘若預算執行落後10%以上應提報策進作為或修正期程。
13. 預算執行未完畢，應每月檢討預算執行狀況。
14. 預算執行完畢，則結案解除控管。
 |
| **控制重點** | * 1. 年度保留預算執行狀況表各項目依預計及實際情況填寫。
	2. 倘若本年度無法完成核銷付款，應填寫原因分析。
	3. 倘若預算執行落後10%以上應提報策進作為或修正期程。
	4. 預算執行未完畢，應每月檢討預算執行狀況。
 |
| **法令依據** | 1. 臺中市政府各機關單位預算執行要點規定。
2. 契約書
 |
| **使用表單** | 年度保留預算執行狀況表 |

**臺中市政府水利局污水工程科**

**內部控制制度自行檢查表**

**自行檢查單位：污水工程科**

**作業類別（項目）：工程保留預算控管作業 檢查日期： 年 月 日**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **檢查重點** | **自行檢查情形** | **檢查情形說明** |
| 符合 | 未符合 |
| 1. 作業流程設計有效性

作業程序說明表之製作是否與規定相符，內部控制制度設計是否有效。 |  |  |  |
| 1. 年度保留預算執行狀況表各項目是否依預計及實際情況填寫。
 |  |  |  |
| 1. 本年度無法完成核銷付款，應填寫原因分析。
 |  |  |  |
| 1. 倘若預算執行落後10%以上應提報策進作為或修正期程。
 |  |  |  |
| 1. 預算執行未完畢，應每月檢討預算執行狀況。
 |  |  |  |
| 結論/需採行之改善措施： |

註：1.機關得就1項作業流程製作1份自行檢查表，亦得將各項作業流程依性質分類，同1類之作業流程合併1份自行檢查表，就作業流程重點納入檢查。

2.自行檢查情形除勾選外，未符合者必須於說明欄內詳細記載檢查情形。

填表人： 複核： 單位主管：