**經濟部水利署**

**水資源作業基金公益支出107年度第1次查核表**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 受核單位 | 雲林縣林內鄉公所 | | | | | 會核單位 | 第四河川局 | | 編號 | 01 |
| 補助年度 | 106 | 計畫件數 | | 工程： 3 非工程： 1 | | | | 查核日期 | 107年9月18日 | |
| **查核項目** | | | **依據** | | **查核意見及建議** | | | | **備 註** | |
| 受補助計畫是否納入年度預算？納入預算資料，是否與核定補助經費相符？ | | | (A)第7點 | | 4案件均納入年度預算，與核定經費相符。 | | | |  | |
| 是否依核定補助計畫內容及經費執行？若有變更，是否依規定辦理？ | | | (A)第11點 | | 1.「林中國小環境教育宣導彩繪」案發函四河局計畫地點需辦理變更，尚待四河局回復。  2.餘案件均無變更。 | | | |  | |
| 共通性資材之採購，有無為規避採購法，而予分批辦理採購公告？ | | | (A)第7點  (B)第14點 | | 本次查核無共通性資材採購案件。 | | | |  | |
| 屬工程者，完工後有無依規定辦理決算？並於決算後1個月內將決算資料送水資源(河川)局？ | | | (A)第13點 | | 除「林中國小環境教育宣導彩繪」案尚在辦理變更中，餘2案皆已函送決算資料至四河局在案，符合規定。 | | | |  | |
| 非屬工程者，有無將執行成果報告書送水資源(河川)局備查？ | | | (A)第13點 | | 「林內國小100周年校慶運動會暨愛護河川宣導活動」已完成，並檢送執行成果報告書至四河局，符合規定。 | | | |  | |
| 計畫完成後，有無繳回結餘款？ | | | (A)第7點 | | 「林內國小100周年校慶運動會暨愛護河川宣導活動」、「大氣廣場周邊美化改善」及「林中社區環境改善」，3案無結餘款。 | | | |  | |
| 有無於年底前完成各項計畫之執行？無法完成者，有無函送水資源(河川)局同意後始繼續辦理？ | | | (A)第10點 | | 除前揭變更設計1案之外，餘3案皆於年底前完成。 | | | |  | |
| 其 他 | | |  | | 1.「林內國小100周年校慶運動會暨愛護河川宣導活動」經費有二十餘萬，辦理方式以數個小額採購案進行，建議爾後類似案件可考量以一案採購發包。  2.「林中國小環境教育宣導彩繪」變更案，請四河局盡速本權責回復。  3.有關資料編排部份，爾後遇查核督導時，建議採個案時間序順排序，俾利查核督導人員翻閱查看資料。 | | | |  | |

註1：查核依據─(A)水資源作業基金公益支出經費編列及執行管考要點、(B)採購法

註2：查核方法─文件資料查閱。