

**經濟部水利署**  
**水資源作業基金公益支出 105 年度第 1 次查核表**

|                                              |       |                         |                                                                                                                                     |        |      |               |   |
|----------------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------|---------------|---|
| 受核單位                                         | 苗栗縣政府 |                         | 會核單位                                                                                                                                | 第二、三河局 |      | 編號            | 1 |
| 補助年度                                         | 104   | 計畫件數                    | 工程： <u>4 件</u> 非工程： <u>無</u>                                                                                                        |        | 查核日期 | 105 年 6 月 7 日 |   |
| <b>查核項目</b>                                  |       | <b>依據</b>               | <b>查核意見及建議</b>                                                                                                                      |        |      | <b>備 註</b>    |   |
| 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               | 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. 抽查 4 件補助計畫均依核定內容及經費執行。<br>2. 「103-苗栗防汛險移動式抽水機保管場所新建工程」有變更，並依規定函河川局。                                                              |        |      |               |   |
| 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<br>(B) 第 14 點 | 抽查補助計畫均屬工程案，無分批採購情事。                                                                                                                |        |      |               |   |
| 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              | 完工後均依規定辦理決算，並於 1 個月內將決算資料送河川局。                                                                                                      |        |      |               |   |
| 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              | 抽查補助計畫均屬工程案                                                                                                                         |        |      |               |   |
| 計畫完成後，有無繳回結餘款？                               |       | (A) 第 7 點               | 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              | 1. 「103-苗栗防汛險移動式抽水機保管場所新建工程」補助計畫期程 104 年 10 月~105 年 2 月，已於 105 年 2 月 23 日完成驗收。<br>2. 卓蘭鎮坪林里、泰安鄉清安村、泰安鄉大興村等 3 件環境改善工程均於 104 年底前完成計畫。 |        |      |               |   |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| 其 他 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 有關卓蘭鎮坪林里、泰安鄉清安村、泰安鄉大興村等 3 件環境改善工程均屬獨立發包(分別為 104/9/18、104/9/11、104/9/11)與驗收合格(分別為 104/11/16、104/11/11、104/12/29)工程，惟決算書相關資料卻併同其他補助計畫於 105 年 2 月 4 日統一函送三河局；屬個案發包工程，<u>嗣後建議以個案方式函送決算書資料為宜。</u></li> <li>2. 決算書內所檢附之施工前、中、後相片及部分查驗相片未標明拍攝日期，<u>嗣後請加註日期。</u></li> <li>3. 泰安鄉清安村錦安農路坡地環境改善工程：決算書施工概略欄內記載「加封 5 公分厚瀝青混凝土路面 934.05m<sup>3</sup>」，而工程結算驗收證明書內容記載「加封 5 公分厚瀝青混凝土路面 3934.05m<sup>3</sup>」，兩者不符，請查明更正，<u>嗣後請加強檢核，避免記載不符情形。</u></li> <li>4. 103-苗栗防汛險移動式抽水機保管場所新建工程：2015/12/6 監造報告-天氣上、下午均紀錄「雨」，而公共工程施工日誌紀錄為「晴」，兩者不符，請查明釐清，<u>嗣後請加強檢核，避免記載不符情形。</u></li> <li>5. 「泰安鄉清安村錦安農路坡地環境改善工程」設計圖說及竣工圖說不符，請查明是否有變更計畫內容，<u>嗣後計畫倘涉變更計畫內容，請依規定辦理。</u></li> </ol> |  |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|

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。

