

一、項目編號：TJ06

二、項目名稱：預算執行檢討作業

三、承辦單位：主計室第一組

四、作業程序說明：

附屬單位預算之預算執行檢討作業，依下列流程辦理：

(一)依據會計月報或其他表件、報告及資料，對預算之執行，應隨時注意執行狀況，如有實際數與預算分配數間重大差異（10%以上）情形，應請業務單位提出落後說明及改善措施，並追蹤考核。

(二)為應業務需要，必要時得定期或不定期檢視預算執行情形。

五、控制重點：

一、預算之執行，如有實際數與預算分配數間重大差異（10%以上）情形，是否請業務單位提出改善措施，並追蹤考核。

二、是否定期或不定期檢視預算執行情形。

六、使用表單：無

七、依據及相關文件：

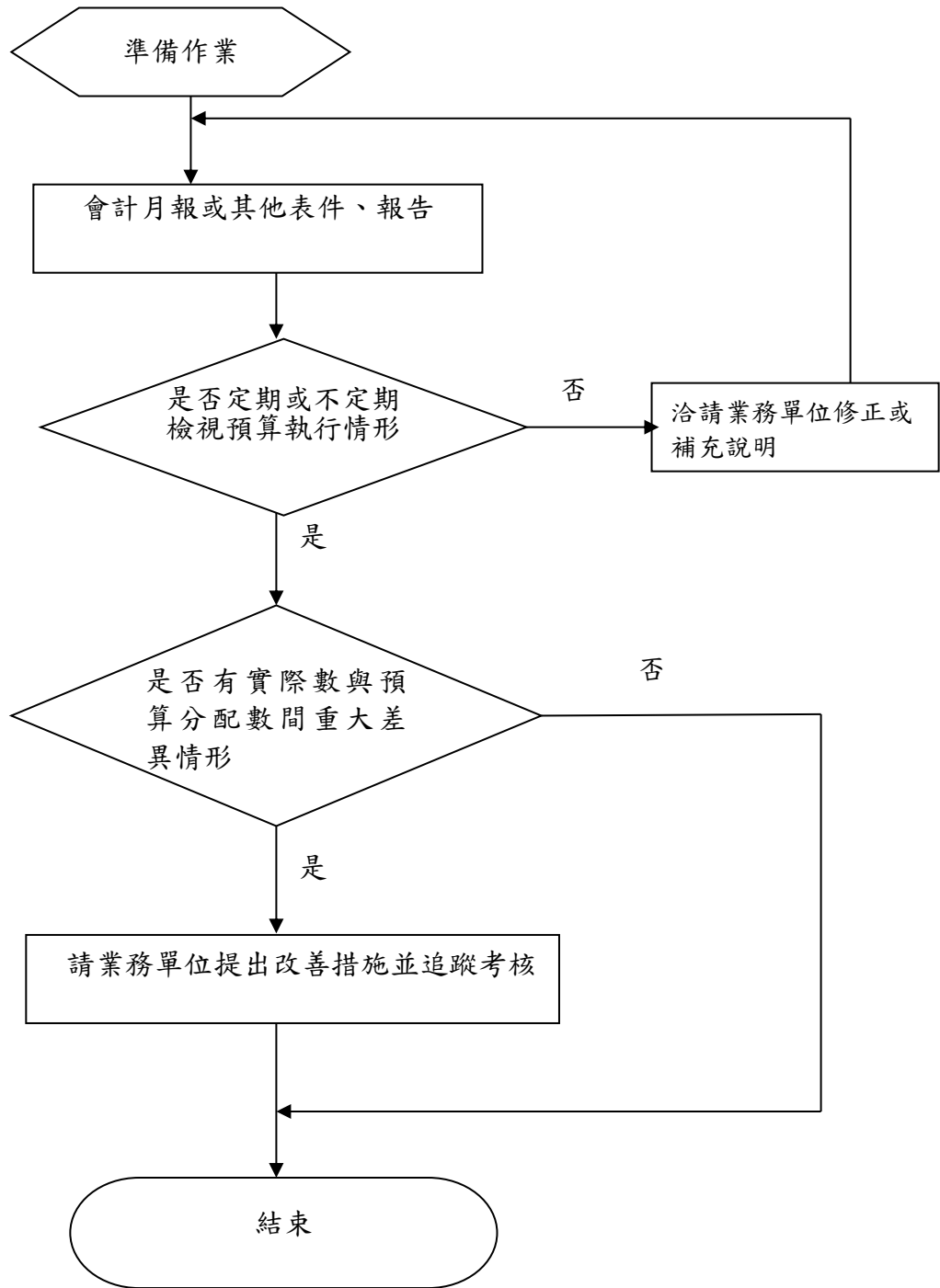
一、預算法。

二、會計法。

三、決算法。

四、中央政府附屬單位預算執行要點。

TJ06



**國立臺北大學內部控制制度自行評估表**

\_\_\_\_\_年度

自行臺北單位：主計室

作業類別(項目)：預算執行檢討作業

評估日期：\_\_年\_\_月\_\_日

評估重點	自行評估情形		評估情形說明
	符合	未符合	
一、作業流程有效性 (一)作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符。 (二)內部控制制度是否有效設計及執行。			
二、預算執行考核作業 (一)預算之執行，如有實際數與預算分配數間重大差異情形，是否請業務單位提出改善措施，並追蹤考核。 (二)是否定期或不定期檢視預算執行情形。			
結論/需採行之改善措施：			

註：自行評估情形除勾選外，未符合者必須於說明欄內詳細記載評估情形。

填表人：

複核：

單位主管：