

臺中市政府
財產管理業務內部控制
共通性作業範例

臺中市政府財政局
中華民國 107 年 11 月

目 錄

壹、財產管理業務內部控制共通性作業範例

一、BA01 市有財產產籍管理-財產增加(新購、受贈、撥入)

- (一) 作業程序說明表.....BA01-1
- (二) 作業流程圖.....BA01-3

二、BA02 市有財產產籍管理-財產移動

- (一) 作業程序說明表.....BA02-1
- (二) 作業流程圖.....BA02-2

三、BA03 市有財產產籍管理-財產增減值

- (一) 作業程序說明表.....BA03-1
- (二) 作業流程圖.....BA03-2

四、BA04 市有財產產籍管理-財產減損

- (一) 作業程序說明表.....BA04-1
- (二) 作業流程圖.....BA04-4
- (三)市有財產產籍管理(財產增加、移動、增減值及減損)
控制作業自行評估表.....BA04-7

五、BA05 市有財產盤點作業

- (一) 作業程序說明表.....BA05-1
- (二) 作業流程圖.....BA05-2
- (三) 控制作業自行評估表.....BA05-3

六、BA06 市有建物清查及清理作業

- (一) 作業程序說明表.....BA06-1
- (二) 作業流程圖.....BA06-3
- (三) 控制作業自行評估表.....BA06-4

七、BA07 經管公有土地合併作業

- (一) 作業程序說明表.....BA07-1

- (二) 作業流程圖.....BA07-2
- (三) 控制作業自行評估表.....BA07-3

八、BA08 市有被占用不動產之管控及處理作業（機關）

- (一) 作業程序說明表.....BA08-1
- (二) 作業流程圖.....BA08-2
- (三) 控制作業自行評估表.....BA08-3