

113 年度臺中市地方產業創新研發推動計畫(地方型 SBIR)

期中作業

(一) 計畫作業流程：

期中作業流程	期中工作內容
<pre> graph TD A[完成簽約及請領第1期款] --> B[計畫帳務輔導] B --> C[繳交期中報告] C --> D[委員實地審查] D --> E{依審查結果 辦理相關事宜} E -- 通過 --> F((計畫繼續執行)) E -- 未通過 --> G[限期改善 再次提交報告] G --> C H[依需要提出計畫變更] -.-> C H -.-> G </pre>	<ul style="list-style-type: none"> ● 期中報告繳交 計畫執行期程為 9 個月，請於計畫期程第 4 個月終了後 15 日內，即 114 年 01 月 15 日前函送期中報告 1 式 3 份到專案辦公室轉呈審查委員審閱。 ● 由專案辦公室安排查訪行程 ● 計畫期中審查：審查委員進行期中報告以實地審查為原則，視情況得以召開技術審查委員會審議。 ● 計畫帳務輔導：由專案辦公室委託之會計師事務所進行期中財務審查，業者應備齊相關會計憑證及計畫變更申請文件(如有申請計畫變更者須檢附)備查。 ● 審查結果 <ul style="list-style-type: none"> — 審查通過：計畫繼續執行。 — 審查未通過：應於規定期限內補齊資料，送審查委員確認。 ● 計畫變更：計畫執行中若有變更，請依需要提出計畫變更相關文件。

(二) 期中實地審查作業說明

工作項目	準備事項
辦理時間	由專案辦公室於期中現地審查前一周通知業者
應備文件	<ol style="list-style-type: none"> 1. 期中報告繳交函 1 份 2. 計畫期中報告 3 份(含計畫查核點文件) 3. 期中審查簡報 3 份 4. 研究紀錄簿(依研發人員數準備) 5. 研發實品等現場展示
作業方式	<p>由專案辦公室偕同審查委員訪查業者，並由業者進行執行進度與狀況說明：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 審查會前說明：5 分鐘 2. 執行業者簡報：15 分鐘 3. 現場實地查訪：15 分鐘 4. 審查委員提問：15 分鐘 5. 審查意見撰寫：10 分鐘(業者請暫時迴避)
計畫期中報告說明	<ol style="list-style-type: none"> 1. 期中報告內容以計畫期程第 1 至 4 個月為範圍，報告內容包括：工作執行情形報告及會計報告 2 部分，請參考本章附件：期中報告格式。 2. 報告內容請依計畫書之「工作項目」及「查核點」內容，於期中報告詳實填報計畫執行之實際狀況，並依據計畫執行之查核點（含成果相關資料）須逐一編號並於簡報地點備查。 3. 期中報告須詳實具體，並附足夠之相關報告、資料、圖表、測試數據，以佐證實際執行情形。
期中審查簡報說明	<ol style="list-style-type: none"> 1. 簡報人員為計畫主持人或負責階段性執行計畫之研發人員。 2. 計畫審查簡報格式不拘，請編列頁碼。 3. 審查重點： <ol style="list-style-type: none"> (1)期中執行情形是否與預定進度相符，計畫書內「實施方法」與「預定進度及查核點」為主要查訪項目。 (2)期中執行成果是否符合預期目標。

(三) 期中會計輔導說明

工作項目	準備事項
辦理時間	由專案辦公室於期中會計輔導前一周通知業者
應備文件	<ol style="list-style-type: none">1. 計畫相關函文影本（包括計畫變更...等核定函）2. 會計期中報告（包括會計報告封面、計畫經費彙總表及核銷之各科目相關報表）3. 補助款經費動支紀錄（補助款專戶存摺或銀行對帳單或銀行往來調節表）4. 提供計畫執行第 1-4 個月會計相關核銷文件<ol style="list-style-type: none">(1) 計畫編列會計科目所有記帳憑證正本或影本(2) 計畫參與研發人員薪資清冊、銀行轉帳紀錄與扣繳憑單(3) 計畫參與研發人員投保清冊(4) 計畫投入研發設備之財產目錄
作業方式	<p>由專案辦公室委託之會計事務所採一對一輔導，業者計畫聯絡人及計畫財務專責會計應出席備詢，重點如下：</p> <ol style="list-style-type: none">1. 會計期中報告之經費支出各項表單內容填寫是否正確2. 核銷檢附記帳憑證及佐證資料是否正確3. 補助款專戶動支是否有溢領情況 <p>嚴禁委託外部單位出席，若公司無派員出席或計畫執行第 1-4 個月會計相關核銷文件有重大缺漏，將擇期通知複審；若執行單位不配合或有重大情事，將於期末審查時一併列入結案審查評估。</p>
審查說明	詳細作業請依「會計管理作業」說明