

附表四

桃園市政府地方稅務局 檢舉獎金發放處理流程檢核表

檢舉案號		違章編號	
------	--	------	--

一、通知流程審查

項次	檢視項目	辦理情形
1	違章罰鍰是否完納	<input type="checkbox"/> 是，完納日期： <input type="checkbox"/> 否
2	違章罰鍰是否確定	<input type="checkbox"/> 是，確定日期： <input type="checkbox"/> 否
3	依檢舉案件審核表是否應核發檢舉獎金	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4	填寫財務罰鍰提獎核准單及市稅財務罰鍰處理分配	<input type="checkbox"/> 如附件
5	發函通知舉發人領取獎金	年 月 日桃稅法字第 號函
6	前揭通知函是否取具送達回執	<input type="checkbox"/> 是，送達日期： 年 月 日，____送達 <input type="checkbox"/> 否，請重新送達
承辦人核章：		

二、發放流程審查

項次	檢視項目	辦理情形
1	舉發人檢附相關文件領取獎金	<input type="checkbox"/> 通知函正本 <input type="checkbox"/> 身分證影本

		<input type="checkbox"/> 切結書 <input type="checkbox"/> 領據（貼印花稅票） <input type="checkbox"/> 存摺影本
2	線上查詢檢舉人勞健保及綜合所得資料	<input type="checkbox"/> 勞、健保線上查詢資料 <input type="checkbox"/> 綜合所得資料
3	舉發人是否具公務人員資格	<input type="checkbox"/> 是，不予核發 <input type="checkbox"/> 否
4	人事室提供舉發日承辦該檢舉稅目之承辦人及核稿人員	<input type="checkbox"/> 如附件
5	舉發人三親等資料查詢	<input type="checkbox"/> 如附件
6	舉發人三親等是否有本局人員	<input type="checkbox"/> 是，請填具「舉發人與執行稅賦查核人員具三親等以內親屬關係檢核表」 <input type="checkbox"/> 否，請填具「舉發人與執行稅賦查核人員不具三親等以內親屬關係查詢結果清單」（免填7）
7	舉發人三親等是否為執行稅賦查核人員	<input type="checkbox"/> 是，不予核發 <input type="checkbox"/> 否
8	舉發人是否欠滯欠本轄稅捐	<input type="checkbox"/> 是，附上查欠資料，將檢舉獎金抵繳欠稅後，餘額發放舉發人 <input type="checkbox"/> 否，附上查欠資料
承辦人核章：		