

# 臺中市豐原區公所內部控制推動及督導小組第2次委員會會議紀錄

壹、時間：102年10月8日（星期二）上午9時45分

貳、開會地點：二樓會議室

參、主席：林召集人嘉鎮

記錄：陳淑娟

肆、出席機關單位及人員：

|      |       |
|------|-------|
| 副召集人 | 林 媛 燕 |
| 副召集人 | 陳 淑 媛 |
| 委員   | 朱 志 勇 |
| 委員   | 謝 孟 助 |
| 委員   | 黃 建 龍 |
| 委員   | 黃 治 中 |
| 委員   | 林 坤 火 |
| 委員   | 盧 文 烟 |
| 委員   | 陳 翠 華 |
| 委員   | 黃 鴻 裕 |

伍、主席致詞（略）

陸、討論事項：

## 案號：第一案

案由：為穩健逐步推動健全內部控制機制，擬辦理本所內部控制宣導訓練，提請討論。

說明：

- 一、參照行政院訂定之「辦理內部控制宣導及教育訓練應行注意事項」及「臺中市政府內部控制推動及督導小組下設工作分組之組織架構及權責分工表」之規定，應定期或不定期對全體人員辦理內部控制之教育訓練。
- 二、擬依上開規定建請本所人事室定期或不定期對全體人員辦理內部控制之教育訓練，以利本所內部控制業務之推動。

## 臺中市豐原區公所內部控制推動及督導小組第2次委員會會議紀錄

辦法:建請人事室納入年度常態訓練規劃，會計室協助提供內部控制課程師資名單，秘書室協助提供風險評估課程師資名單。

決議:依人事室建議，本所內部控制教育訓練課程，擬依主管機關來文調訓並配合人事處規劃之期程辦理，暫無另辦課程之需。屆時如有實際需求再研議辦理。

### 案號:第二案

案由:辦理本所100年度以後監察院糾正(舉)與彈劾案件、臺中市政府總決算審核報告建議改善事項等涉及內部控制缺失部份辦理情形，以檢討強化內部控制作業，提請討論。

說明:

- 一、依據「臺中市政府強化內部控制實施方案102年度重點工作」(附件2-1)辦理。
- 二、請各單位依旨揭方案規定，負責推動及執行相關工作，並就100年度以後監察院糾正(舉)與動彈劾案件、臺中市政府總決算審核報告建議改善事項等(100年度改善事項已於本所第一次會議討論，101年度資料如附件2-2)，涉及內部控制缺失部份優先檢討。

辦法:建請檢討並依相關課室查填建議改善事項納入內部控制參採。

決議:照案通過。

### 案號:第三案

案由:依「臺中市政府內部控制制度設計應行注意事項」設計合宜有效之內部控制制度，以利本所各項業務目標之達成，提請討論。

說明:

- 一、依據臺中市政府訂定「臺中市政府強化內部控制實施方案102年度重點工作」辦理。
- 二、本案各區公所應於103年6月底前完成設計，各主管機關並應於103年9月底前完成備查。
- 三、公所納入內部控制制度之個別性控制作業涉及主管機關權責者，

## 臺中市豐原區公所內部控制推動及督導小組第2次委員會會議紀錄

應事先依業務屬性提報業務權責主管機關備查，再行納入。

辦法：

- 一、依據「臺中市政府內部控制制度設計應行注意事項」及「臺中市政府內部控制制度設計參考流程圖」規定辦理。
- 二、討論設計本所內部控制制度分工及各辦理事項完成期程。

決議：

- 一、本所內部控制制度設計負責課室及辦理期程如「臺中市豐原區公所內部控制制度設計推動期程表」。
- 二、建請 鈞長於市政會議、區長會議及主任秘書會議提案，請主管機關提供個別性業務內部控制作業範例。

臺中市豐原區公所內部控制制度設計 推動期程表

| 辦理事項                                    | 負責課室              | 辦理期程                                   | 備註  |
|---|-------------------|--|---|
| 壹、整體層級目標及機關組織職掌<br>一、整體層級目標<br>二、機關組織職掌 | 秘書室<br>人事室        | 102年12月31日<br>102年12月31日               | 預算書總說明電子檔<br>由會計室提供參考。  |
| 貳、作業層級目標及機關組織圖<br>一、作業層級目標<br>二、機關組織圖   | 秘書室<br>人事室        | 102年12月31日<br>102年12月31日               | 預算書總說明電子檔<br>由會計室提供參考。  |
| 參、機關分層負責明細表                             | 人事室               | 102年12月31日                             |   |
| 肆、風險評估<br>一、風險辨識<br>二、風險分析<br>三、風險評量    | 秘書室<br>秘書室<br>各課室 | 102年12月31日<br>102年12月31日<br>102年12月31日 | 肆、一、及肆、二、<br>由會計室提供資料，<br>秘書室根據行政院研<br>考會訂頒之「風險管<br>理及危機處理作業手<br>冊」評估可行性。肆、<br>三、由會計室彙整 |

## 臺中市豐原區公所內部控制推動及督導小組第 2 次委員會會議紀錄

|             |            |                          |   |
|-------------|------------|--------------------------|---|
| 伍、控制作業      | 各課室<br>會計室 | 103年2月28日<br>103年4月30日   | 各課室於 103 年 2 月 28 日完成內部控制作業，會計室 103 年 4 月 30 日彙整完成。 |
| 陸、監督        | 會計室        | 102年12月31日               |   |
| 柒、自行評估之表件格式 | 會計室<br>會計室 | 102年12月31日<br>102年12月31日 |   |
| 附件          | 各課室<br>會計室 | 103年2月28日<br>103年4月30日   | 各課室於 103 年 2 月 28 日完成內部控制作業，會計室 103 年 4 月 30 日彙整完成。 |

柒、臨時動議：(無)

捌、散會：上午 10 時 15 分