連江縣政府內部控制推動及督導小組108年度第1次會議紀錄

一、日期：108年6月17日(星期一)下午14時

二、地點：本府二樓會議室

三、主持人：張秘書長龍德 紀錄：吳汶芳

四、出(列)席人員：（詳簽到簿）

五、報告事項：

第一案：107年度第1次會議紀錄辦理情形，詳如附件。

決 議：同意備查。

第二案：檢陳「連江縣南竿鄉公所內部控制制度」，報請公鑒。

第三案：檢陳「連江縣北竿鄉公所內部控制制度」，報請公鑒。

第四案：檢陳「連江縣莒光鄉公所內部控制制度」，報請公鑒。

第五案：檢陳「連江縣東引鄉公所內部控制制度」，報請公鑒。

第六案：檢陳「連江縣警察局內部控制制度」，報請公鑒。

第七案：檢陳「連江縣消防局內部控制制度」，報請公鑒。

第八案：檢陳「連江縣財政稅務局內部控制制度」，報請公鑒。

決 議：第二案至第八案同意備查，各機關應採滾動方式定期辦理風險

 評估作業，監督可容忍之風險是否仍維持可容忍之程度，並將前

 期不可容忍之主要風險項目所採行之新增控制機制，滾動納入本

 期現有控制機制一併檢討及評量其殘餘風險值，以決定是否需採

 行其他新增控制機制因應該等風險。

六、討論事項：

案由一：擬由主計處試辦內部稽核，稽核報告並為參考範例，以利推動內

 部稽核作業執行。

說 明：依據「連江縣政府強化內部控制實施方案」第五點規定，審議各

 機關提報內部控制(含內部稽核)作業落實執行情形，並補足自行

 評估之疏漏與盲點，建請同意辦理內部稽核。

決 議：照案通過，請主計處試辦內部稽核，並依據「連江縣政府強化內

 部控制實施方案」第五點規定提報審議。

七、臨時動議：研擬採購案件作業及核銷作業繁瑣簡化、降低人事處與主

 計處紙本公文數量及採購案件標單向政風處領取之妥適

 性等。

說 明：在合規性範圍內朝簡化行政作業流程、落實友善經費報支環境

 以提升行政效率。

決 議：一、為加強採購之審核程序，有關採購案之決行層級，另案召開

 會議研議依採購金額分級授權(例如10萬元以下授權各單位

 主管決行、10萬元以上由秘書長決行)，評估可行性後由相關

 單位依分層負責明細表納入內部控制制度。

 二、另案研議降低紙本公文數量，優先採用線上簽核或表單申請。

八、散會