連江縣政府內部控制推動及督導小組第二次會議紀錄

一、日期：106年6月19日(星期一) 下午2時

二、地點：縣政府會議室

三、主持人：張召集人龍德 紀錄：劉秀玲

四、出(列)席人員：（詳簽到簿）

五、報告事項：

第一案：本府推動內部控制作辦理情形，報請公鑒。

說 明：詳如附件1。

決 定：同意備查。

第二案：檢陳本府修訂連江縣政府內部控制推動及督導小組設置要點、連江縣政府內部控制制度共通性作業範例製作原則及連江縣政府強化內部控制實施方案，報請公鑒。

說 明：因應本府組織修編，106年2月21日府主歲第1060007047號函修訂「連江縣政府強化內部控制實施方案」及「連江縣政府內部控制制度共通性作業範例製作原則」。106年2月23日府主歲字第1060007029號修訂「連江縣政府內部控制推動及督導小組設置要點」。(附件2)

決 定：同意備查。

第三案：本府106年各處成立內部控制工作小組情形，報請公鑒。

說 明：因應組織修編及小組人員異動及職務調整等原因，已依本府強化內部控制實施方案規定，修正內部控制小組成員，計有主計處等9個工作小組。(附件3)

決 定：同意備查。

第四案：檢陳修正後出納、財產管理、政風、主計、人事、施政計畫管制考核、採購、資訊安全等8項內部控制制度共通性作業範例，報請公鑒。

說 明：一、因應本府組織修編，106年2月21日府主歲第1060007047號函修訂「連江縣政府內部控制制度共通性作業範例製作原則」第一點規定：請各權責單位研訂「內部控制制度共通性作業範例」一案，業已完成修正出納、財產管理等內部控制制度共通性範例。

二、按本府內部控制推動及督導小組設置要點本小組之任務(五)內部控制制度共通性作業範例之備查。本次會議備查後，請各權責單位以府函送本府各單位暨所屬機關學校參照辦理，並請各單位公布於網際網路，該等範例如有不足，亦請各單位隨時補列。

決 定：同意備查，請各權責單位依說明二，以府函送本府各單位暨所屬機關學校參照辦理，並請各單位公布於網際網路，該等範例如有不足，亦請各單位隨時補列辦理。

六、討論事項：

案由一：擬依連江縣政府強化內部控制實施方案規定，辦理本府各處及協助各機關辦理教育訓練。

說 明：依據「連江縣政府強化內部控制實施方案」第五點及基隆市審計室106年3月20日審基市三字第1060000634號函通知注意事項，本府及各機關應辦理內部控制教育訓練。

決 議：照案通過，並請主計處內控種子教師訂定內部控制教育訓練時程表辦理。

案由二：擬訂定「連江縣政府內部控制制度設計原則」，內含政府內部控制觀念架構、內部控制制度設計作業規範及風險評估及處理表(第1期)(第2期)。

說 明：為利本府所屬各機關(構)、鄉公所及學校設計內部控制制度，特訂定本原則。

決 議：照案通過，請依程序簽案核定後函頒。

七、臨時動議：無

八、散會