連江縣政府內部控制推動及督導小組106年度第2次會議紀錄

一、日期：106年12月20日(星期一)下午2時

二、地點：本府二樓會議室

三、主持人：張秘書長龍德 紀錄：劉秀玲

四、出(列)席人員：（詳簽到簿）

五、報告事項：

第一案：106年度第1次會議紀錄，請參閱附件1。

第二案：連江縣政府推動內部控制實施計畫時程表，請參閱附件2。

第三案：「連江縣政府內部控制制度編碼原則」，請參閱附件3。

說 明：為使本府及所屬機關(構)、學校設計內部控制制度之設計格式一致性，訂定本原則，作為控制作業編碼之依據。106年12月8日府主歲字第1060046122號函訂定連江縣政府內部控制制度編碼原則。

六、討論事項：

案由一：擬請各機關(單位)提供內部控制專案小組召集人及幕僚作業單位聯絡窗口名單。

說 明：依據連江縣政府強化內部控制實施方案第四點規定，本府及所屬各機關單位皆已完成內部控制專案小組及設置內部控制專案小組作業要點；為推動及執行本府及各機關(構)、學校設計內部控制制度之設計，請各機關(單位)提供內部控制專案小組召集人及幕僚作業單位聯絡窗口名單，負責協調聯繫及相關彙整作業事宜。

決 議：照案通過，並由主計處彙整。

案由二：擬請本府各單位及所屬各機關(構)、學校確實依內部控制專案小組作業要點召開會議及辦理內控教育訓練等小組任務。

說 明：依據連江縣政府強化內部控制實施方案第五點規定，本府內部控制推動及督導小組須督導各機關落實內部控制工作，基隆審計室亦定期審核本府內部控制推動情形及內控填報調查表，請所屬各機關(構)、學校確實依內部控制專案小組作業要點召開會議及辦理內控教育訓練等小組任務，並請各單位副本知會本府。

決 議：照案通過，並函文所屬各機關(構)、學校參照辦理。

案由三：擬訂定連江縣政府主計處內部控制制度，作為參考範例。

說 明：依據連江縣政府內部控制制度設計原則及連江縣政府內部控制制度編碼原則，另參考縣市政府實施內部控制制度便利包，訂定主計處內部控制制度，作為本府各單位及所屬機關(構)、學校設計內部控制制度設計之參考範例。

決 議：照案通過，經縣長核定後，公布於縣府網頁內部控制專區，並函文本府各單位及所屬各機關(構)、學校作為參考範例，另於107年1月召開本府內部控制小組專案會議，依連江縣政府內部控制制度設計原則研訂及規劃本府內部控制制度之設計。

七、臨時動議：

第一案：擬訂定107年連江縣政府推動內部控制制度時程表。

決 議：照案通過，請主計處訂定。

八、散會