

苗栗縣政府內部控制推動及督導小組第四次會議紀錄

一、時間:109年6月30日(二)9:00(縣務會議後)

二、開會地點:縣府1辦4樓縣務會議室(A401)

三、主席:鄧副縣長桂菊

四、出席機關單位及人員:如簽到表

五、記錄:林雅婷

六、報告事項

(一) 第三次會議紀錄請參閱(附件1)。

(二) 前次會議主席裁示媒體事務中心、各戶政事務所、動物保護防疫所、各地政事務所、毒品防制及心理衛生中心、長期照護管理中心、原住民族事務中心、體育場及各學校依「苗栗縣政府暨所屬機關學校內部控制制度設計原則」擬定內部控制制度，惟各學校、戶政事務所及地政事務所可統一訂定一致性內部控制制度等事宜，截至本次會議召開前各機關辦理情形如下：

1. 媒體事務中心：併入行政處辦理內部控制作業，已訂立作業程序-「新聞發布作業」納入109年度內部控制制度自我評估作業。
2. 各戶政事務所已統一訂定一致性內部控制制度。

3. 動物保護防疫所、各地政事務所、原住民族事務中心、體育場等機關已各別訂定內部控制制度。
4. 毒品防制及心理衛生中心及長期照護管理中心：有關政風、人事及會計等共通性作業自我評估係併入衛生局辦理內部控制作業，且將另行訂定主管業務作業程序辦理自我評估。
5. 各學校尚未訂定一致性內部控制制度，仍請教育處儘速辦理。

(三) 人事處業已協助將線上學習課程「健全政府內部控制（代碼：PCENTER109100427）」納入網路平台「e 等公務員+學習平臺」本府 109 年度組裝課程中，請各局處長協助宣導選讀該課程，以期加深本府及所屬機關、學校同仁對內部控制制度正確觀念。

七、討論事項

(一) **案由：**增訂「苗栗縣政府內部控制制度共通性作業範例製作原則」（附件 2），提請審議。

說明：

1. 依據本府內部控制推動及督導小組設置要點第二點第三項規定，爰增訂本製作原則，並置放於苗栗縣政府全球資訊網/主計處/內部控制專區/內部控制制度共

通性作業範例項下供本府及所屬機關同仁參考。

2. 為積極落實執行並建立合宜有效控制制度，請參採
本次會議備查之共通性作業範例，儘速擬定適用各
單位

作業範例；如已訂定作業範例，惟未擬定相關作業
流程控制重點，請儘速修訂各單位共通性作業範例。

決議：照案通過。

- (二)**案由：**有關財政處、政風處、人事處、計畫處、行政處及
主計處等單位就主管業務擬定共通性作業範例進行
備查，提請審議。

說明：依據本府內部控制推動及督導小組設置要點第二點
第四項規定，爰進行備查財政處等6處擬定之共通
性作業範例(分別臚列如下)，並置放於苗栗縣政府
全球資訊網/主計處/內部控制專區/內部控制制度共
通性作業範例項下供本府及所屬機關同仁參考。

1. 財政處：「自行收納收款作業」、「機關專戶支付
作業」、「縣有財產產籍管理-財產增加作業」、
「縣有財產產籍管理-財產減損作業」及「財產物品
盤點作業」。

2. 行政處：「審標作業」。

3. 計畫處：「施政績效評估作業」、「資訊安全事件通報

作業」及「苗栗縣政府縣長電子信箱陳情案件作業」。

4. 人事處：「休假補助費核發作業」。

5. 政風處：「公職人員財產申報」。

6. 主計處：「單位概（預）算籌編及審議作業」、

「第二預備金動支作業」、「加班申請與費用核發作業」、「國內出差及參加訓練講習申請及旅費動支審核作業」及「對民間團體與個人補（捐）助之申請、撥款及結報作業」。

決議：照案通過。

(三)案由：民政處增修作業程序「各戶政事務所戶政系統資訊安全稽核紀錄表」，納入各戶政事務所內部控制制度中備查，提請審議。

說明：依據審計室本(109)年3月10日審苗縣一字第

1090000561 號函 108 年度內部控制推動情形審核意見(三)3. 略以：經查各戶政事務所已於 107 年 10 月

1 日統一訂定內部控制制度，擬定戶籍登記作業 1 項控制作業，惟鑑於內政部為強化戶役政資訊系統資安管理，維護民眾權益，自 106 年度起推動戶役政綠色便民及資安強化計畫、強化政府基層機關資安防護及區域聯防計畫等，且貴府 106 至 109 年度施政計畫已將「健全戶役政資訊系統功能，確保戶籍資料之安全」列入民政處戶政管理業務之實施內容，務期該處重視戶籍資料之正確性、完整性及機密性，建請研酌將各戶政事務所戶政資訊系統資安風險之評估，納入各戶政事務所內部控制制度中，以強化制度之有效性，爰增修作業程序「各戶政事務所戶政系統資訊安全稽核紀錄表」以強化內部控制效能。

決議：照案通過。

八、臨時動議：

九、散會：9 時 20 分