

苗栗縣苑裡鎮公所推動內部控制實施計畫

發布日期：107 年 1 月 25 日

苑鎮主字第 1070001865 號函發布

壹、目的

苗栗縣苑裡鎮公所(以下簡稱本所)為合理確保達成政府施政目標、依法行政及展現廉能治理之決心，特訂定推動內部控制實施計畫(以下簡稱本計畫)。

貳、目標

本計畫之實施，以促進合理確保達成下列四項目標：

- 一、實現施政效能。
- 二、遵循法令規定。
- 三、保障資產安全。
- 四、提供可靠資訊。

參、實施對象

以本所各課室及所屬機關(清潔隊、幼兒園、圖書館、公共設施管理所、殯葬管理所)為對象(以下簡稱各權責單位)。

肆、實施策略及方法

一、推動單位

(一)本所內部控制推動及督導小組：負責內部控制相關規範之審議、備查及督導落實內部控制之執行。

(二)各權責單位：分別研擬各行政業務之內部控制規劃、推動及執行。

二、實施項目及分工：

(一)本所內部控制推動及督導小組：

- 1、審議本所推動內部控制實施計畫等。
- 2、辦理內部控制作業宣導。

- 3、訂定內部控制制度共通性作業範例製作原則。
- 4、備查內部控制制度共通性作業範例。
- 5、審議各權責單位提報內部控制作業落實執行情形。
- 6、審議或備查各權責單位提報檢討現有內部控制作業，所發現之重大缺失及督導改善情形，以及本方案執行進度。

(二)工作分組(如附表):

- 1、本所財政課、行政室、主計室、人事室、政風室:
研訂內部控制制度共通性作業範例，提報本所內部控制推動小組備查。
- 2、本所各權責單位:視個別性業務之重要性及風險性，訂定合宜之內部控制作業規定，並規劃及執行內部控制制度自行評估作業。

伍、經費

執行本計畫所需經費，由各課室編列年度預算支應。

陸、獎勵

各課室對執行本計畫有績效人員，從優獎勵。

附表

苗栗縣苑裡鎮公所

訂定內部控制制度作業分工表

| 作業範例 | 權責單位 |
|---|-------|
| 研訂標準化作業流程及控制重點-出納、財產管理業務 | 財政課 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-政風業務 (貪瀆防弊處理、廉政建設...) | 政風室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-主計業務 (概算籌編、預算案審查、收支內部審核、會計報告及決算編製...) | 主計室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-人事業務 (人員進用、薪資、福利、退休...) | 人事室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-行政管考業務 (施政績效評估、年度施政計畫管理、風險管理...) | 行政室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-文書、檔案管理業務 | 行政室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-採購業務 (政府採購、廳舍營繕及事務管理作業...) | 行政室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-車輛管理業務 (車輛裝備保養及評核、車輛管理事項...) | 行政室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-資訊安全業務 | 行政室 |
| 研訂標準化作業流程及控制重點-各業務(其他應訂定之相關事項) | 各業務課室 |