

臺中市大里地政事務所內部控制專案小組作業要點

中華民國 104 年 10 月 15 日里地會字第 104001022 號函頒

一、臺中市大里地政事務所(以下簡稱本所)為推動及執行內部控制相關工作，以達提升施政效能、遵循法令規定、保障資產安全、提供可靠資訊之目標，依據「臺中市政府強化內部控制實施方案」組設「臺中市大里地政事務所內部控制專案小組」(以下簡稱本小組)，並訂定本要點。

二、本小組任務如下：

- (一)辦理內部控制及內部稽核作業教育訓練。
- (二)檢討強化現有內部控制作業。
- (三)整合檢討個別性業務內部控制作業。
- (四)參採各權責機關所訂內部控制制度共通性或其跨職能整合作業範例，並審視個別性業務之重要性及風險性，訂定合宜之內部控制制度及內部稽核作業規定，報送臺中市政府地政局備查。
- (五)規劃及執行年度稽核計畫，必要時辦理專案稽核，並作成稽核報告。
- (六)就內部稽核發現之缺失及改善建議，適時簽報機關首長核定，並追蹤其改善情形。

三、本小組置召集人一人，由本所祕書兼任之；置委員八人，除召集人為當然委員外，其餘委員，由本所就下列人員派兼之：

- (一)本所第一課課長。
- (二)本所第二課課長。
- (三)本所第三課課長。
- (四)本所第四課課長。
- (五)本所資訊課課長。
- (六)本所會計室主任。
- (七)本所人事管理員。

四、本小組以每半年召開一次會議為原則，必要時得召開臨時會議，均由召集人召集之；召集人因故不克出席時，由召集人指定委員一人代理之；委員應親自出席會議，不克出席會議時，得指派代表一人出席。

前項會議，得指定本所各課、室提報內部控制及內部稽核作業落實

執行情形。

本小組得視議題需要，邀請相關機關(含上級機關)或學者專家列席指導。

五、本小組幕僚作業由本所會計室及資訊課(研考)共同辦理，幕僚作業小組依業務權責分工如下

資訊課(研考)	會計室
行政管考作業整合彙辦	內部控制宣導及教育訓練
內部稽核作業整合彙辦	內部控制收發文
內控小組會議召開及記錄(內部稽核規劃、執行及考核方面)	內控小組會議召開及記錄(內部控制制度設計方面)
內部稽核缺失、改善建議及追蹤提報	內控專區網頁彙總更新及制度設計書面彙整

六、本小組委員及工作人員，均為無給職。

七、本小組決議及交付執行事項，以本所名義行之。

八、本小組所需經費，由本所預算項下支應。

九、本要點奉核後實施，如有修正時亦同。