

教育部 函

地址：100217 臺北市中正區中山南路5號
承辦人：陳彥宏
電話：02-7736-5626
電子信箱：yenhungc@mail.moe.gov.tw

受文者：國立清華大學

發文日期：中華民國112年11月6日
發文字號：臺教綜(三)字第1120106929號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：

附件：行政院主計總處112年10月27日主綜督字第1120601309號函、行政院主計總處內部控制共通性作業(含跨職能整合)範例各1份
(A09000000E_1120106929_senddoc3_Attach1.PDF、
A09000000E_1120106929_senddoc3_Attach2.pdf)

主旨：函轉行政院主計總處修正「主計業務內部控制共通性作業範例」暨「人事費-薪給作業」、「物品管理作業」及「加班申請與費用核發作業」等跨職能整合作業範例如附件，請查照並轉知所屬參採。

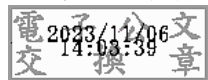
說明：

- 一、依行政院主計總處112年10月27日主綜督字第1120601309號函辦理。
- 二、旨揭範例係該總處依「行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業手冊-政府內部控制共通性作業(含跨職能整合)範例製作重點」規定，配合近期相關法令規定或實務作業修正情形修正，請貴機關(單位)參考，並請與時俱進檢修內部控制相關作業程序說明及控制重點。
- 三、旨揭範例之電子檔案，該總處已同步置於該總處全球資訊網(<https://www.dgbas.gov.tw>)之主要業務/政府內控與內稽/內部控制共通性作業項下，請自行下載運用。



正本：部屬機關(構)及國立大專校院、本部各單位

副本：



裝



訂



線

檔 號：
保存年限：

行政院主計總處 函

地址：100214臺北市廣州街2號
傳 真：
聯 絡 人：陳佳盈 02-23803840
電子郵件：alicecyc@dgbas.gov.tw

受文者：教育部

發文日期：中華民國112年10月27日
發文字號：主綜督字第1120601309號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如主旨（附件_1_27165339954.pdf）

主旨：修正「主計業務內部控制共通性作業範例」暨「人事費-薪給作業」、「物品管理作業」及「加班申請與費用核發作業」共通性跨職能整合範例詳附件，請查照並轉知所屬參採。

說明：

- 一、本總處業依「行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業手冊-政府內部控制共通性作業(含跨職能整合)範例製作重點」規定，配合近期相關法令規定或實務作業修正情形，檢修完成旨揭範例。另各機關應與時俱進檢修內部控制相關作業程序說明及控制重點等。
- 二、本總處業管範例已置於全球資訊網(<https://www.dgbas.gov.tw>)政府內控與內稽專區，各機關可自行下載參用。

正本：行政院秘書長、行政院各部會行總處署

副本：總統府秘書長、立法院秘書長、司法院秘書長、考試院秘書長、監察院秘書長、
國家安全會議、各直轄市及縣市政府（均含附件）

