

## 臺中市政府內部控制推動期程表

項次	辦理事項	說明	負責單位	辦理期程
1	訂定「臺中市政府內部控制推動及督導小組設置要點」	成立內部控制推動及督導小組之依據。	主計處	101.4.24 府授人企字第1010066846號函訂定
2	訂定「臺中市政府強化內部控制實施方案」	推動內部控制之目標、策略、實施對象及獎勵等規範。	主計處	101.6.29 府授主五字第1010110661號函訂定
3	訂定「臺中市政府辦理強化內部控制實施方案101年度重點工作」	配合強化內部控制實施方案擬具之本年度重點工作項目。	主計處	101.7.16 府授主五字第1010121761號函訂定
4	訂定「臺中市政府內部控制制度共通性作業範例製作原則」	為使各權責機關(財政局、政風處、主計處、人事處、研究發展考核委員會、秘書處)之研訂作業明確及一致，特訂定本製作原則。	主計處	101.8.3 府授主五字第1010133646號函訂定
5	訂定「擇定主管機關提報內部控制作業落實執行情形原則」	為利本府內部控制推動及督導小組依本府強化內部控制實施方案第肆點之二之(四)之5規定，擇定主管機關彙整提報本機關(含所屬機關)檢討現有內部控制作業發現之重大缺失及督導改善情形，暨該方案之執行進度與落實執行內部控制作業情形。	主計處	101.8.7 府授主五字第1010136169號函訂定
6	辦理內部控制宣導訓練	辦理各主管機關及區公所首長、內部控制專案小組召集人及幕僚單位主管等之宣導，使其瞭解內部控制之重要性，以獲取共識及支持。	主計處、人事處、研考會	定期或不定期辦理： 1.各主管機關及區公所首長及內部控制專案小組召集人之首次宣導已於101.7.25預算執行檢討會中辦理。 2.各機關(學校)內部控制專案小組幕僚單位主管之宣導：已於101年12月底前完成。 3.舉辦「內部控制種子教師研習班」：102年6月底前完成。
7	填送主管機關內部控制專案小組召集人及幕僚作業單位之聯絡窗口名單(一併填送各權責機關之聯絡窗口名單)	以利連繫推動內部控制相關事宜。(依據「臺中市政府辦理強化內部控制實施方案101年度重點工作」第二點之(二)辦理)	各主管機關 (各權責機關)	101.7.31
8	填送「檢討強化現有內部控制作業情形表」	為利各機關檢討強化現有內部控制作業，爰就100年度監察院糾正(舉)與彈劾案件及審計部臺中市審計處建議改善事項，優先納入101年度檢討。(依據「臺中市政府辦理強化內部控制實施方案101年度重點工作」第二點之(三)、(四)辦理)	各主管機關	101.8.25 (配合市議會開議期程調整填送時間)
9	訂定「內部控制制度共通性作業範例」	依據本府強化內部控制實施方案第肆點之二之(二)規定，各權責機關應研訂內部控制制度共通性作業範例，供各機關參採。(依據「臺中市政府內部控制制度共通性作業範例製作原則」第七點辦理)	各權責機關	101.11.30

## 臺中市政府內部控制推動期程表

項次	辦理事項	說明	負責單位	辦理期程
10	設計內部控制制度—主管機關	1. 共通性業務部分：俟各權責機關訂定「內部控制制度共通性作業範例」後，參採設計。 2. 個別性業務部分：參照行政院「內部控制制度設計原則」所定之內容及步驟，並參考「內部控制制度設計範例」及「個別性業務內部控制制度設計範例」之架構，著手設計合宜有效之內部控制制度。 3. 督導所屬機關設計內部控制制度。 (依據「臺中市政府辦理強化內部控制實施方案101年度重點工作」第三點辦理)	各主管機關	102年12月底前完成設計
11	設計內部控制制度—所屬機關	1. 共通性業務部分：俟各權責機關訂定「內部控制制度共通性作業範例」後，參採設計。 2. 個別性業務部分：參照行政院「內部控制制度設計原則」所定之內容及步驟，並參考「內部控制制度設計範例」及「個別性業務內部控制制度設計範例」之架構，著手設計合宜有效之內部控制制度。 (依據「臺中市政府辦理強化內部控制實施方案101年度重點工作」第三點辦理)	各機關	103年6月底前完成設計 103年9月底前主管機關完成備查