

檔 號：

保存年限：

教育部 函

機關地址：100217 臺北市中正區中山南路5號

承辦人：賴亭瑋

電話：(02)7736-5626

電子信箱：twlai@mail.moe.gov.tw

受文者：國立臺北大學

發文日期：中華民國115年1月28日

發文字號：臺教綜(三)字第1150008973號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：修正彙總表及內容_1_22152144558 (附件一)
A095G0000Q0000000_A09000000E_1150008973_senddoc2_Attach1.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」及「人事費-薪給作業」、「物品管理作業」與「加班申請與費用核發作業」等共通性跨職能整合作業範例(如附件)一案，請查照並轉知所屬參採。

說明：

- 一、依行政院主計總處115年1月22日主綜督字第1150600084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情形修正，請貴機關（單位、校）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，已同步置於該總處全球資訊網（<https://www.dgbas.gov.tw>）之主要業務/政府內控與內稽專區，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：

國立臺北大學



1150501187 115/01/28