

## 臺北市政府 函

地址：11008臺北市信義區市府路1號6樓  
中央區  
承辦人：周鈺倫  
電話：02-27208889/1999轉3311  
傳真：02-27203212  
電子信箱：ta-a640110@mail.taipei.gov.tw

受文者：臺北市政府教育局

發文日期：中華民國108年12月16日  
發文字號：府授主會決字第10830141672號  
速別：普通件  
密等及解密條件或保密期限：  
附件：

主旨：有關本府108年11月29日「108年度臺北市政府各機關落實  
實施內部控制制度督導會報第2次會議」通案事項，其中  
涉有各機關學校（以下簡稱機關）應行配合辦理事項如說  
明二，請查照並確實辦理。

說明：

一、依據旨揭會議決定（議）辦理。

二、應行配合辦理事項如下：

（一）機關首長應重視並依「臺北市政府實施內部控制制度作  
業原則」督導機關內部控制制度之實施，且對推動及落  
實內部控制制度負責任。

（二）一級機關首長評核二級機關首長遷調及考績時，應將其  
督導、推動及落實機關內部控制制度成效納入綜合評核  
項目。

（三）各受查機關應重視本府實施內部控制制度推動及督導小  
組各成員機關（以下簡稱各成員機關）查核所提出之改



教育局 1081217



\*AEAA1083120824\*

善建議意見，確實檢討改善。

- (四)各成員機關擇定受查機關時，應先依80／20法則篩選，遴選缺失發生機率較高之機關辦理查核。
- (五)非工程專責機關宜考量：長久於編制內設置工程專業人員，或利用工程管理費逐案養人，或鼓勵同仁取得專業（如採購人員）證照，或以委託PCM方式辦理，以大幅提升本府工程品質、進度及預算執行績效。
- (六)請各機關爾後每2個月至少召開1次懸帳清理小組會議，並將結論事項於局（處）務會議宣導。
- (七)各機關倘有人事異動，應落實合乎法令、單據正確、檔卷齊全，交接（代）清楚之原則。
- (八)有查核缺失之受查機關，於下次會議召開時由機關首長或副首長親自與會，倘因故不克出席，請向秘書長請假。

正本：臺北市政府各機關學校

副本：

