

財政部關務署臺北關內部控制專案小組設置要點修正對照表

修 正 規 定	現 行 規 定	說 明
一、為健全本 <u>關</u> 內部控制，提升施政效能、依法行政及展現廉政肅貪之決心，依據行政院訂頒健全內部控制實施方案，設置本 <u>關</u> 「內部控制專案小組」(以下簡稱本小組)，並訂定本要點。	一、目的 為健全本局內部控制，提升施政效能、依法行政及展現廉政肅貪之決心，依據行政院訂頒健全內部控制實施方案，設置本局「內部控制專案小組」(以下簡稱本小組)，並訂定本要點。	配合組織法修正，修正機關名稱。
二、本小組置召集人一人，由本 <u>關</u> 關務長指派第一 <u>副</u> 關務長兼任；副召集人一人，由主任秘書兼任之；除召集人及副召集人為當然委員外，其餘委員，由本 <u>關</u> 一級主管派兼之。	二、組織架構 本小組置召集人一人，由本局局長指派第一 <u>副</u> 局長兼任；副召集人一人，由主任秘書兼任之；除召集人及副召集人為當然委員外，其餘委員，由本局一級主管派兼之。	配合組織法修正，修正機關名稱、局長及副局長職稱。
三、本小組之組織任務如下： (四)參採各權責機關所訂內部控制制度共通性作業範例，並審視個別性業務之重要性及風險性，督導本 <u>關</u> 及所屬單位訂定合宜之內部控制制度及內部稽核作業規定，專案備查。	三、組織任務： (四)參採各權責機關所訂內部控制制度共通性作業範例，並審視個別性業務之重要性及風險性，督導本局及所屬單位訂定合宜之內部控制制度及內部稽核作業規定，專案備查。	配合本關內部控制專案小組之設置，訂定組織任務。
三、本小組之組織任務如下	三、組織任務：	配合組織法及本關內

修 正 規 定	現 行 規 定	說 明
(七)督導本 <u>關各</u> 單位落實執行內部控制及內部稽核工作，並就內部稽核發現之缺失及改善建議，適時簽報首長核定，並追蹤其改善情形。	(七)督導本局 <u>及所屬</u> 單位落實執行內部控制及內部稽核工作，並就內部稽核發現之缺失及改善建議，適時簽報首長核定，並追蹤其改善情形。	部控制專案小組之設置，修正機關名稱及組織任務。
三、 <u>本小組之組織任務如下：</u> (九)彙整本 <u>關</u> 及所屬辦理情形，提報行政院內部控制推動及督導小組。	三、組織任務： (九)彙整本局及所屬下列辦理情形，提報行政院內部控制推動及督導小組。	配合組織法及本關內部控制專案小組之設置，修正機關名稱及組織任務。
四、 <u>本小組得適時召開會議</u> ，由召集人召集之；召集人因故不能出席時，由副召集人代理之；委員應親自出席會議，不克出席會議時，得指派代表出席。	四、本小組每三個月召開一次會議為原則，必要時得召開臨時會議，由召集人召集之；召集人因故不能出席時，由副召集人代理之；委員應親自出席會議，不克出席會議時，得指派代表出席。 <u>前項會議，得指定主管處室提報內部控制與內部稽核推動及落實執行情形。</u>	為落實內部控制之監督，修訂為適時召開小組會議，並配合組織法修正，修正單位名稱。
五、前項會議，得指定 <u>主管單位</u> 提報內部控制與內部稽核推動及落實執行情形。本小組得視議題需要，邀請相關機關或學者專家列席。	五、前項會議，得指定主管處室提報內部控制與內部稽核推動及落實執行情形。本小組得視議題需要，邀請相關機關或學者專家列席。	配合組織法修正，修正單位名稱。
六、本小組幕僚作業，由本	六、 <u>本小組</u> 下設工作分組，研	配合本關內部控制專

修 正 規 定	現 行 規 定	說 明
<u>關秘書室企劃考核股</u> 擔任。	<u>擬內部控制規劃、推動作業及綜理本小組各項行政業務，由本會相關單位人員擔任。本小組幕僚作業，由本局總務室企劃考核股擔任。</u>	案小組之設置，修正組織任務。
七、 <u>本小組</u> 委員及工作分組人員，均為無給職。	七、專案小組委員及工作分組人員，均為無給職。	配合本關內部控制專案小組之設置，修正組織任務。
八、 <u>本小組</u> 所需經費，由本 <u>關</u> 年度相關經費勻應。	八、專案小組所需經費，由本局年度相關經費勻應。	配合組織法及本關內部控制專案小組之設置，修正機關名稱及組織任務。
九、本 <u>關</u> 對執行本小組任務著有績效人員，從優獎勵。	九、本局對執行本小組任務著有績效人員，從優獎勵。	配合組織法，修正機關名稱。
十、本設置要點經報請 <u>關務長</u> 核定後實施，修訂時亦同。	十、本設置要點經報請局長核定後實施，修訂時亦同。	配合組織法，修正機關名稱。