

國家科學及技術委員會中部科學園區管理局內部控制專案小組設置要點第二點、第四點修正草案對照表

| 修正規定 | 現行規定 | 說明 |
|---|---|---|
| <p>二、本小組任務如下：</p> <p>(一) 辦理內部控制及內部稽核教育訓練。</p> <p><u>(二) 依據相關規定規劃及執行自行評估作業及內部稽核工作。</u></p> <p><u>(三) 就自行評估及內部稽核發現之缺失及改善建議，適時簽報局長核定，並追蹤其改善情形。</u></p> <p><u>(四) 督導中科實中辦理內部控制業務。</u></p> <p><u>(五) 每年定期辦理風險評估作業。</u></p> | <p>二、本小組任務如下：</p> <p>(一) 辦理內部控制及內部稽核教育訓練。</p> <p><u>(二) 檢討強化現有內部控制作業。</u></p> <p><u>(三) 整合檢討個別性業務內部控制作業。</u></p> <p><u>(四) 參採各權責機關所訂內部控制制度共通性作業範例等，並審視個別性業務之風險性及重要性，訂定合宜之內部控制制度及內部稽核作業規定。</u></p> <p>(五) 依據相關規定規劃及執行自行評估作業及內部稽核工作。</p> <p>(六) 就自行評估及內部稽核發現之缺失及改善建議，適時簽報局長核定，並追蹤其改善情形。</p> <p>(七) 督導中科實中辦理內部控制業務。</p> <p>(八) 每年定期辦理風險評估作業。</p> | <p>依國家發展委員會一百零九年九月二十八日發管字第一〇九一四〇一五二五號函，為落實行政機關管考作業簡化政策意旨，強化機關自主管理精神，將年度施政計畫導入整合性風險管理，其中已含內部控制，無需重複進行內部控制作業，並比照國科會、竹科作法，將內部控制作業回歸各業務權責組室自行管控運用，並由各業務組室主管本權責監督及檢討，爰刪除第二款至第四款。</p> |
| <p>四、本小組<u>得視實際需要</u>召開會議，由局長或召集人召集之；召集人因故不能出席者，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。前項會議，得指定主管組室及中科實中提報內部控制與內部稽核推動及落實執行情形。</p> | <p>四、本小組每3個月召開1次會議為原則，<u>必要時得召開臨時會議</u>，由局長或召集人召集之；召集人因故不能出席者，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。前項會議，得指定主管組室及中科實中提報內部控制與內部稽核推動及落實執行情形。</p> | <p>依國家發展委員會一百零九年九月二十八日發管字第一〇九一四〇一五二五號函，為落實行政機關管考作業簡化政策意旨，強化機關自主管理精神，並參考國科會及竹科作法，將「每3個月召開1次會議為原則，必要時得召開臨時會議」修正為「得視實際需要召開會議」。</p> |