

## 臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點停止適用總說明

- 一、臺中市文化資產處為推動及執行內部控制，依據臺中市政府強化內部控制實施方案第四點第二款規定，前於一百零三年四月九日以中市文資會字第一〇三〇〇〇〇二〇九號函下達臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點，設置臺中市文化資產處內部控制專案小組。後為配合臺中市文化資產處組織規程修編及相關法規修正，於一百零六年八月八日以中市文資會字第一〇六〇〇〇五七六六號函修正，總共歷經一次修正。
- 二、行政院為整併行政機關風險管理及內部控制機制，融入施政績效管理作業，研訂行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業原則，國家發展委員會依該作業原則訂定行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業手冊，並自一百一十年一月一日生效。又政府內部控制制度設計原則自一百一十年一月一日停止適用，配合臺中市文化資產處之內部控制作業將由風險管理及危機處理單位處理，已無設置臺中市文化資產處內部控制專案小組之必要，本要點亦無保留之必要，爰依臺中市行政規則準則第十一條第五款規定，停止適用「臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點」，並自一百一十年一月一日生效。

## 停止適用規定整理表

規定名稱	下達日期文號	停止適用理由
臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點	臺中市文化資產處一百零三年四月九日以中市文資會字第一〇三〇〇〇〇二〇九號函訂定下達	<p>一、臺中市文化資產處為推動及執行內部控制，依據臺中市政府強化內部控制實施方案第四點第二款規定，前於一百零三年四月九日以中市文資會字第一〇三〇〇〇〇二〇九號函下達臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點，設置臺中市文化資產處內部控制專案小組。後為配合臺中市文化資產處組織規程修編及相關法規修正，於一百零六年八月八日以中市文會字第一〇六〇〇〇五七六六號函修正，總共歷經一次修正。</p> <p>二、行政院為整併行政機關風險管理及內部控制機制，融入施政績效管理作業，研訂行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業原則，國家發展委員會依該作業原則訂定行政院及所屬各機關風險管理及危機處理作業手冊，並自一百一十年一月一日生效。又政府內部控制制度設計原則自一百一十年一月一日停止適用，配合臺中市文化資產處之內部控制作業將由風險管理及危機處理單位處理，已無設置臺中市文化資產處內部控制專案小組之必要，本要點亦無保留之必要，爰依臺中市行政規則準則第十一條第</p>

		<p>五款規定，停止適用「臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點」，並自一百一十年一月一日生效。</p> <p>三、檢附「臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點」。</p>
--	--	--

# 臺中市文化資產處內部控制專案小組作業要點

中華民國103年4月9日中市文資會字第1030000209號函訂定

中華民國106年8月8日中市文資會字1060005766 號函修正

中華民國110年7月22日中市文資會字110006080 號函停止適用

一、臺中市文化資產處(以下簡稱本處)為推動及執行內部控制，提升施政效能及達到興利與防弊功能，依據臺中市政府強化內部控制實施方案，特設本處內部控制專案小組（以下簡稱本小組），並訂定本要點。

二、本小組任務如下：

(一)辦理內部控制作業教育訓練。

(二)檢討強化現有內部控制作業。

(三)整合檢討個別性業務內部控制作業。

(四)參採各權責機關所訂內部控制制度共通性或其跨職能整合作業範例，並審視個別性業務之重要性及風險性，訂定合宜之內部控制制度作業。

(五)內部控制其他相關事項之審議或備查。

三、本小組置召集人1人，由本處秘書兼任之；副召集人1人，由本處副研究員兼任之，執行秘書一人，由本處會計員兼任之；置委員5人，除召集人、副召集人、執行秘書為當然委員外，其餘委員，由本處就下列人員派兼之：

(一)古蹟歷建課課長。

(二)遺址傳藝課課長。

(三)資產修復課課長。

(四)綜合規劃課課長。

(五)人事管理員。

四、本小組以每年召開一次會議為原則，必要時得召開臨時會議，均由召集人召集之；召集人因故不克出席時，由副召集人代理之，召集人、副召集人均不克出席時，由召集人指定委員一人代理之；委員應親自出席會議，不克出席會議時，得指派代表一人出席。前項會議，得指定本處各單位提報內部控制作業落實執行情形。

- 五、本小組幕僚作業由本處會計員及各課依業務權管分工辦理。
- 六、本小組委員及工作人員，均為無給職。
- 七、本小組決議及交付執行事項，以本處名義行之。
- 八、本小組所需經費，由本處預算項下支應。