

105 年度新北市各機關實施內部控制共同性缺失

內部控制制度修訂及執行情形

- 一、尚未依本府 103 年 4 月 24 日分行之「新北市政府各機關內部控制制度共同性缺失」檢核修正。
- 二、實際作業程序與內部控制制度作業程序未盡相符，另內部控制制度設計或執行有缺失。
- 三、「作業流程說明表」之「作業流程說明」與「作業流程圖」不一致。
- 四、「作業流程圖」與實際作業間存有不一致之情事。
- 五、「作業流程說明表」中之「法令依據」與「使用表單」不完備。

