

# 107 年度新北市政府內部控制制度聯合訪查 缺失情形

## 一、內部控制監督作業：

- (一)控制作業之自行評估表格式與「新北市政府內部控制監督作業原則」所定格式未盡相符。
- (二)自行評估及內部稽核作業所發現缺失及上次追蹤尚未改善完成之缺失，未辦理後續追蹤事宜。

## 二、行政管考業務及資訊安全業務之共通性作業：

- (一)未指定專人負責資訊安全稽核工作。
- (二)未每年辦理 1 次資訊安全稽核作業。

## 三、採購業務之共通性作業：

- (一)未依招標文件規定之條件，審查廠商投標文件。
- (二)有工程會令頒政府採購錯誤行為態樣所列審標程序之錯誤態樣。