

二、內部控制實施情形調查表

共 4 頁，第 1 頁

機關名稱：_____

年度：_____

調 查 項 目	辦 理 情 形			
	是	否	其 他	備 註
一、整體內部控制作業之辦理情形：				
(一)機關首長是否督促建立內部控制機制。若是，請另紙說明建立情形。				*
(二)施政（業務）計畫是否定期或不定期施以督導考核。若是，請提供考核報告影印本乙份供參(依據基隆市政府對所屬各地政事務所地政業務督導考核要點第 3 點)。				*
(三)是否依「行政院及所屬各機關資訊安全管理要點」規定，訂定資訊安全計畫，若是，請提供影印本乙份供參。				*
(四)是否有經管款項，未由會計單位登帳，並於機關會計報告表達，且由機關個人控存，或存放於非代理國庫者。				
(五)對於所轄法令規章是否辦理定期檢討，若是，請提供影印本乙份供參。				

填表人：_____ 業務主管：_____ 主辦會計：_____ 機關首長：_____

聯絡電話：_____ 年 月 日

查核意見（由審計人員填列）：

查核人員：

領組：

二、內部控制實施情形調查表（續）

共 4 頁，第 2 頁

機關名稱：_____

年度：_____

調 查 項 目	辦 理 情 形			
	是	否	其 他	備 註
二、出納管理之內部審核情形：				
(一)會計單位是否切實依規定審核現金及其他財物並作成書面審核紀錄陳報首長核閱，若是，本年度查核__次，日期為：_____，請檢附紀錄影本。				
(二)所開設各銀行帳戶是否均報經財政主管機關同意。(請填第 4 頁「開設銀行往來帳戶情形表」)				
(三)金融機構核帳清單是否由總收發收文，並轉交會計單位，若否，收文單位為：				
(四)是否由出納單位編製金融機構存款結存差額解釋表。				
(五)一切收支是否透過金融機構辦理。若否，請說明款項之類別（如薪資等）：				
(六)是否直接向金融機構發函詢證，若是，本年度辦理__次，日期為：_____，請檢附函詢處理結果影本。				
(七)出納人員任期是否已超過 6 年，若是，任職起始年月為：_____。				

填表人：_____ 出納主管：_____ 主辦會計：_____

聯絡電話：_____ 年 月 日

查核意見（由審計人員填列）：

查核人員：

領組：

二、內部控制實施情形調查表（續）

共 4 頁，第 3 頁

機關名稱：_____

年度：_____

調 查 項 目	辦 理 情 形			
	是	否	其 他	備 註
五、業務電腦化之管理情形：				
(一)是否以電腦資訊系統處理業務，若是，請提供整體規劃報告書或設置計畫，及各應用系統說明書。				
(二)是否設資訊專責單位，若是，請提供資訊部門負責人及各應用系統負責人職稱及姓名。				
(三)內部審核人員是否核算電腦輸出之各種支出款項(含薪津、獎金、補助及其他給與)、收入款項(如規費收入、罰鍰等)之正確性，若是，請說明核算方式。				*
(四)是否設計防止不實資料輸入系統之控制，若是，請提供書面資料。				*
(五)是否訂定使用者可存取資料內容之授權計畫，若是，請提供相關授權計畫。				*
(六)是否訂定機關資訊安全政策，並以書面、電子或其他方式告知員工、連線作業之公私機構及提供資訊服務之廠商共同遵行，並定期評估資訊安全政策之有效性，若是，請提供相關告知及評估資料。				*
(七)是否定期評估資訊安全計畫之實施成效，若是，請提供相關評估資料。				*

填表人：_____ 業務主管：_____ 主辦會計：_____

聯絡電話：_____ 年 月 日

查核意見（由審計人員填列）：

查核人員：_____ 領組：_____

開設銀行往來帳戶情形表

共 4 頁，第 4 頁

機關名稱：_____

年度：_____

金融機構名稱	帳戶名稱	帳號	金融機構地址	/ / 對帳單餘額	帳戶核准函文號

註：1. 填表範圍為現在使用之各類金融機構帳戶，含銀行、郵局之存款、劃撥帳戶。

2. 帳戶名稱請填保管款專戶存款、零用金、約聘僱人員離職儲金公提等。

3. 除以上帳戶外，本機關另無開設其他帳戶。

填表人：

業務主管：

主辦會計：

機關首長：

聯絡電話：

年 月 日