

高雄市政府及所屬機關強化內部控制實施方案

附表

訂定內部控制制度共通性作業範例分工表

作業範例	權責機關
研訂標準化作業流程及控制重點-出納、財產管理業務	財政局
研訂標準化作業流程及控制重點-政風業務(貪瀆防弊處理、廉政建設...)	政風處
研訂標準化作業流程及控制重點-主計業務(概算籌編、預算案審查、收支內部審核、會計報告及決算編製、統計調查管理...)	主計處
研訂標準化作業流程及控制重點-人事業務(人員進用、薪資、福利、退休...)	人事處
研訂標準化作業流程及控制重點-公共建設計畫之編審、資訊安全業務、行政管考(施政績效管理、文書流程管理、資訊安全管理...)	研究發展考核委員會
研訂標準化作業流程及控制重點-採購業務(政府採購及其管理作業...)	工務局