

屏東縣政府 函

地址：900屏東縣屏東市自由路527號（屏東
縣屏東市自由路527號）

承辦人：蕭雅霞

電話：(08)7320415-6733

傳真：(08)7326893

電子信箱：m001184@ems.pthg.gov.tw

受文者：屏東縣里港鄉公所

發文日期：中華民國106年11月21日

發文字號：屏府主總會字第10678535300號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：(2036504_10678535300_1_2036504_10678535300_1.pdf)

主旨：修訂「主計業務內部控制共通性作業範例」，以及「物品
管理作業」、「人事費-薪給作業」及「加班申請與費用
核發作業」跨職能整合範例，請查照。

說明：

- 一、依據行政院主計總處106年11月9日主綜督字第1060600611
號函辦理。
- 二、旨揭範例依行政院105年12月30日院授主綜規字第1050600
786號函頒之「政府內部控制共通性作業(含跨職能整合)
範例製作原則」，配合所適用法令規定與實務作業修正情
形檢修相關作業程序說明及控制重點等。修訂後範例已登
載於主計總處網站(<http://www.dgbas.gov.tw>)政府內部控
制專區，請各機關自行下載參用。
- 三、檢送「行政院主計總處業管內部控制共通性作業(含跨職
能整合)範例檢修清單」1份。

正本：屏東縣議會、本府各處、本府所屬一級機關、本縣各戶政事務所、本縣各地政事
務所、本縣各鄉鎮市公所、屏東縣長期照護管理中心、屏東縣家庭教育中心、屏
東縣文化資產保護所、屏東縣海洋及漁業事務管理所、屏東縣檢驗中心、屏東縣



體育發展中心、屏東縣動物防疫所、本縣各高國中、各國小
副本：本府主計處總會計科、本府主計處專員

電子公文
2017-11-21
16:19:57

本案依分層負責規定授權業務主管決行

裝

訂

