

臺南市政府教育局 函

地址：70801臺南市安平區永華路2段6號
承辦人：黃惠君
電話：06-2991111#8098
傳真：06-2955711
電子信箱：angel0204@tn.edu.tw

受文者：臺南市永康區永信國民小學

發文日期：中華民國105年5月3日
發文字號：南市教會(二)字第1050447928號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：(0447928A00_ATTCH1.pdf)

主旨：函轉行政院主計總處檢送之「內部稽核範例－債權人查調債務人課稅資料作業」1份，請查照。

說明：

- 一、依據臺南市政府105年4月29日府主決字第1050433695A號函辦理。
- 二、旨揭案例係引用歐盟之內部稽核相關觀念、技巧及作法，結合實際稽核案例製作而成，其中引進「問題樹」及「績效稽核矩陣」等方法，目的在於協助稽核人員設定稽核目標並發展對應之稽核問題、判斷標準及測試程序，以利提出稽核結論。
- 三、前開範例已登載於行政院主計總處網站政府內部控制專區(<http://www.dgbas.gov.tw>)，請自行下載參用。

正本：臺南市政府所屬各級學校(臺南市私立昭明國民中學除外)、臺南市體育處、臺南市南瀛科學教育館、臺南市家庭教育中心
副本：本局會計室、本局政風室、本局人事室、本局秘書室、本局特幼教育科、本局社會教育科、本局永續校園科、本局課程發展科、本局學輔校安科、本局資訊中心

2016-05-04
09:15:52
章