

桃園市政府消防局內部控制工作小組第 4 次會議紀錄

時間： 民國 104 年 11 月 2 日下午 2 時 00 分

地點： 本局 411 會議室

主席： 副局長龍榮森

出（列席）單位及人員：詳如簽到表

記錄：賴秀李

主席報告：略

壹、 報告事項：

上次會議決議事項辦理情形：詳附件(一)

貳、討論事項

案由一、本局內部控制制度之「作業層級目標」須修正及新增部分，再提請討論。

說明：經前次會議討論擬將(二)(六)併項處理、(四)災害搶救方面第 3.4 項修正場次及文字、(五)緊急救護方面重新修正內容，另增教育訓練方面之作業層目標，於下次會議再行確認。「作業層級目標」經修正及新增(詳附件二)。

決議：依內部控制工作小組擬處意見辦理。

案由二、本局內部控制制度之個別性業務內部控制之作業程序說明表、流程圖、自行評估表，提請討論。

說明：本局個別性業務內部控制作業流程經內部控制工作小組分組審查，並與各業務單位就各項內部控制制度文字說明及流程作業進行溝通及初步審查修正完畢，提報內部控制工作小組確認(詳附件三)。

決議：

一、項目編號 IC02-義勇消防人員福利濟助金申請補助作業，內部控制工作小組建議修正為車禍處理作業。

二、項目編號 IG01-突發性 119 大量報案電話進線處置作業，作業流程說明表之「控制重點」，內部控制工作小組建議增列：

三、當 119 大量報案電話進線，119 執勤座席皆已滿線，則應語音提示報案人「目前 119 座席全忙請勿掛斷電話，稍後我們將優

先為您轉接。」

四、每半年應進行「119大量報案電話測試演練」。

二、餘依業務單位擬具之內部控制作業流程辦理。

案由三、有關本局內部控制之業務風險評估結果，提請討論。

說 明：

一、因應編製本局內部控制制度需要，並考量欲達成之整體層級目標及本局施政計畫、監察院糾正(舉)、彈劾案、審計處建議事項等風險來源，進行風險辨識。擬將高風險業務列入本局內部控制制度。

二、經彙整各單位提報風險評估資料，並考量本局施政目標，本局業務風險列表如下：

本局風險圖像

影響程度	風險分布		
非常嚴重(3)	D1、M1	K1、K2	
嚴重(2)	C2	A1、A2、A3、B1 B2、C1、D2、F1 F2、G1、G2、K3 L1、L2、L3、N1	
輕微(1)	E1、H1、I1、I2	C3、J1	
	幾乎不可能(1)	可能(2)	幾乎確定(3)
	發生機率		

決 議：依內部控制工作小組建議修正後的風險評估及處理表(詳如附件-紅色字體為修正及新增部分)，另因項目編號IC02-義勇消防人員福利濟

助金申請補助作業，內部控制工作小組建議修正為車禍處理作業，故本局風險圖像更正詳如附件。

案由四、擬具本局內部控制「伍、控制作業」項目，提請討論。

說明：為建立本局內部控制之「伍、控制作業」項目，本室依據風險評估結果，彙整本局內部控制項目，完整之內容參閱(詳附件四)。

決議：依內部控制工作小組擬處意見辦理。

案由五、擬具本局內部控制「陸、監督」機制，提請討論。

說明：

為落實本局各項業務控制重點之管控，並降低風險以達成目標，本局參考新北市政府消防局內部控制制度範例，擬具監督機制(詳附件四)。

決議：依內部控制工作小組擬處意見辦理。

案由六、擬具本局「柒、自行檢查之表件格式」，本局「整體層級自行評估表」及「作業層級自行評估表」，提請討論。

說明：為評估本局整體內部控制制度設計及執行之有效性，本局參考新北市政府消防局內部控制制度作業範例，將內部控制之組成五項要素納入機關「整體層級自行評估表」中；其中「控制作業」一項，並納入「作業層級自行評估表」中進行評估，以利檢視實際作業是否依程序執行及有無疏漏重要環節。每年至少自行檢查一次，遇有特殊情形，得隨時辦理。如業務性質有按月或按季辦理之需要者，各單位得自行訂定評估次數(詳附件四)。

決議：依內部控制工作小組建議每年至少自行檢查二次(5月31日及11月30日)，遇有特殊情形，得隨時辦理。

參、臨時動議：無

肆、散會：下午 4 時 00 分