

內部稽核範例一覽表

類型	說明	名稱	發布日期
內部稽核範例-擇定稽核項目			108.○.○
支出及業務 績效	支出占機關 年度預算(決) 比業務、重 算之績效、管 要項目。	內部稽核範例-自營性銷售管理作業	108.○.○
		內部稽核參考範例-用地機關之私有地 徵收作業	107.09.05
		運用物有所值方法進行內部稽核範例- 產學合作計畫	105.11.29
		政府內部稽核實作範例-資訊系統委外 開發及維護採購作業	103.07.29
		政府內部稽核實作範例-地區補助計畫	103.07.29
收入及資產 管理	收入占機關 年度預算(決) 比業務、妥 算之善管理、政 府資產。	內部稽核參考範例-行政罰鍰管理作業	107.10.02
		內部稽核參考範例-債權(執行)憑證管 理作業	107.07.27
		政府內部稽核實作範例-財產及物品管 理作業	103.07.29
其他涉及民 眾權益等	影響政府公在 信力之潛案件。 風險。	內部稽核範例-建築使用執照核發審 查作業	106.11.28
		內部稽核範例-債權人查調債務人課稅 資料作業	105.04.26
電腦稽核	運用資料分 析或電腦輔 助稽核機關 業務。	內部稽核參考範例-員工薪資代扣勞(健) 保費之應付代收款作業	108.06.11

註：「資訊系統委外開發及維護採購作業」、「地區補助計畫」及「財產及物品管理作業」等3項取自「政府內部稽核實作範例」；另「產學合作計畫」取自「運用物有所值方法進行內部稽核範例」。