

新 北 市 政 府 稅 捐 稽 徵 處 1 0 0 年 度 第 1 次 廉 政 會 報 會 議 紀 錄

時 間：中華民國 100 年 9 月 16 日（星期五）下午 2 時 30 分

地 點：本處 7 樓會議室

主 席：許處長慈美

記錄：黃詩雲

出席人員：詳如簽到表

一、主席致詞：

感謝大家今日與會參加本處廉政會報，近日新聞媒體報導財政部基隆關稅局發生集體風紀弊案，此案可作為我們的借鏡，考試院所訂頒的五項公務人員服務守則 - 廉正、忠誠、效能、專業、關懷，本處將專業、效能納入核心價值，並將關懷轉化為同理心，建立「專業、效能、同理心」之核心價值，廉正與忠誠雖未明列為核心價值，並非因為不重要，而是身為公務員本應具備的基本行為準則，同仁應秉持此五項公務人員服務守則，作好為民服務工作，並維護本處優良廉潔風氣。

二、秘書單位工作報告（詳會議資料）

（一）上次會議決議事項辦理情形

（二）100 年度業務報告（資料統計至 100 年 8 月 31 日）

（三）主席裁示：

第 4 案有關已設置之「閒置資產交流專區」，請行政室加強宣導，擴大使用功能，有效促進閒置資產再利用。

三、專案報告（詳會議資料）

（一）戶役政資訊系統查調應用健檢清查專案報告（政風室）

1. 政風室李主任補充：

（1）查調案由應詳細填寫：本次稽核發現新北市系統未如財政部系統有嚴謹查調規範，因此同仁輸入查調案由時，有可能過於隨意如僅輸入 123，以至於稽核時，無法找到查調依據文件；又如查調

清欠個案，因民眾已完稅後即無欠稅紀錄，以致於稽核時無法舉證。

- (2) 查詢紀錄清單應落實當日列印：本次稽核發現房屋稅科表現最佳，皆有當日列印清單且裝訂成冊，然而部分單位於資訊科抽中時才列印該案清單，或列印後於抽核時才陳核，皆與查調規定明顯不符，藉由本次稽核籲請同仁落實遵守規定。
- (3) 強化查核人員角色功能：各單位查核人員應扮演查調系統及時控管功能，然目前每月查調件數及查調事由有無異常，皆由查調人員自行確認，查核人員稽核功能未能有效發揮，查核人員至少可從所保管之查詢紀錄清單與資訊科產出之報表，就查調件數進行核對，故需請資訊科辦理查核人員訓練，發揮內部稽核功能。

2. 主席裁示：

- (1) 本案稽核所研提法規面、制度面、執行面建議，由資訊科統籌進行改善，各使用單位應督促所屬同仁配合執行。
- (2) 有關執行面第 3 點建議，請資訊科研議透過電腦系統，就新北市系統案號之輸入內容加以控管，避免簡便行事任意登打。

(二) 戶役政資訊系統策進作為專案報告（資訊科）

1. 資訊科鄭科長補充：

同仁在戶役政資訊系統上使用非常頻繁，所列印之查詢清單的確數量龐大，雖有節能減碳考量，但於 102 年賦稅再造未更改使用規定前，請同仁仍應依據現行規定執行，資訊科將加強辦理資訊安全教育訓練。

2. 政風室李主任：

據瞭解，本府民政局持續針對使用機關抽查新北市戶役政資訊系統使用情形，因此本處有可能被抽查，所

以請同仁務必落實遵守規定。本處所訂使用規定，可考量同仁使用現況加以修正，以使法規面與執行面得以相符。

3. 主席裁示：

臺北市稅捐稽徵處早期曾發生同仁與徵信業者勾結，販售民眾戶籍資料涉及刑責之案件，各系統管理人員應加以注意，也因此必須將戶役政資訊查調系統管理規定建制完備，以利追蹤查調情形。

四、提案討論：

- (一) 第 1 案：落實填報「戶役政資訊運用系統注意事項表」，供查核人員每月逐項檢核，以求符合戶役政資訊運用系統相關規定。(資訊科提)

討 論：

資訊科陳股長補充：

資訊科依財政部稽徵業務考核建議，設計「戶役政資訊運用系統注意事項表」，已於 7 月發函各查調單位；至表格名稱及使用內容，未來將會配合本次稽核進行修正。

決 議：照案通過，各單位應確實配合執行。

- (二) 第 2 案：研訂本處協辦政風業務作業要點。(政風室提)

討 論：

1. 第 2 點修正為「並依下列條件遴選之」。
2. 第 3 點第 6 項修正為「配合處理檢調單位約談、調卷事宜」。
3. 第 4 點第 1 項修正為「符合本處因應民眾異常行為處理要點第 3 點」

決 議：本要點修正後，函頒執行。

- (三) 第 3 案：涉及財務狀況違常之同仁，請加強輔導管理，必要時單位主管應予以職務調整。(政風室提)

決 議：照案通過，請各主管多加關心同仁生活狀況，
避免發生影響機關形象之事件。

(四) 第 4 案：請各單位於辦理各項宣導活動及座談會時，協
助宣導不違背職務行賄罪。(政風室提)

決 議：照案通過，並請政風室統一製作宣導海報及相
關文宣，便於各分處進行宣導。

五、臨時動議及決議事項：

請企劃服務科規劃由各單位內部審核員以上主管人員辦理內
部稽核，明定稽核範圍、周期、稽核程序及報告之處理，以
健全管理。

六、主席結綸：

本處同仁都非常廉正與忠誠，然而建立各單位及本處整體的
完善管理制度，才能避免人員因財務或家庭發生困難衍生問
題，感謝政風室去年辦理娛樂稅稽核提出建議，今年亦就戶
役政查調提出相關建言，相信同仁若能落實執行，將會建立
本處完善的管理制度，有效避免人為疏失或弊端之發生。

七、散會（下午 3 時 30 分）