**國立中山大學(單位名稱)作業程序說明表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **項目編號** | **○-○-○○** | **最近更新：○○○.○○.○○** |
| **項目名稱** | **○○○○○○作業** | |
| **承辦單位** | **單位1全銜、單位2全銜…單位n全銜**（主要承辦單位請列第1位） | |
| **作業程序說明** | **單位1全銜**  **單位2全銜**  **單位n全銜……**  ※作業項目涉及個別性業務執行單位者，應列明個別性業務之作業程序，並按承辦單位分項依序填寫。  ※若無明顯單位個別性業務執行程序，則無需按單位分項填寫，但關鍵之作業流程應在作業程序說明表中完整表達，並於作業流程圖中標示承辦單位。  ※請列明詳細步驟、作業時程、重要經驗及注意事項等。 | |
| **控制重點** | **單位1全銜**   1. ○○○。 2. ○○○。 3. ○○○。 4. ○○○。 5. ○○○。 6. ○○○。 7. ○○○。   **單位2全銜**   1. ○○○。 2. ○○○。 3. ○○○。 4. ○○○。 5. ○○○。   **單位n全銜……**  ※列明本項作業不可遺漏之作業程序、步驟或應予特別重視之作業重點或法令規定之重要環節。  ※控制重點須依承辦單位分項依序填寫，並每一承辦單位各有1張自行評估表。 | |
| **法令依據** | 1. ○○○法。 2. ○○○要點。 | |
| **使用表單** | 1. ○○○表。 2. ○○○表。 3. ○○○表。 | |

**國立中山大學(單位名稱)作業流程圖**

**○○○○○○作業**

**一、○○○○**

開始

（補充說明）

決策/條件/控制重點

是

否

處理程序說明

承辦單位

處理程序說明

承辦單位

處理程序說明

承辦單位

處理程序說明

承辦單位

是

否

結束

決策/條件/

控制重點

是

(補充說明)

否

決策/條件/

控制重點

處理程序說明

承辦單位

處理程序說明

承辦單位

處理程序說明

承辦單位

處理程序說明

承辦單位

**國立中山大學內部控制制度控制作業自行評估表**

**年度**

評估單位：單位1全銜

作業類別(項目)：○○○○○○作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

滾動式修正風險評量表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 前期風險評量 |  |  |  |
| 本期風險評量 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控制重點 | 評估情形 | | | | | 改善措施 |
| 落實 | 部分落實 | 未落實 | 不適用 | 其他 |
| 控制作業所依據之法令或作法是否修正（共通性控制重點） |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 2. ○○○。 3. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 2. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 填表人：　　　　　　 二級主管複核：　　　 　　 　單位一級主管： | | | | | | |

註：

1. 單位得就1項作業流程製作1份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同1類之作業流程合併1份自行評估表，將作業流程之控制重點納入評估。
2. 各單位依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「不適用」或「其他」；其中「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者；「其他」係指評估期間未發生控制重點所規範情形等，致無法評估者；遇有「部分落實」、「未落實」或「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

**國立中山大學內部控制制度控制作業自行評估表**

**年度**

評估單位：單位2全銜

作業類別(項目)：○○○○○○作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

滾動式修正風險評量表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 前期風險評量 |  |  |  |
| 本期風險評量 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控制重點 | 評估情形 | | | | | 改善措施 |
| 落實 | 部分落實 | 未落實 | 不適用 | 其他 |
| 控制作業所依據之法令或作法是否修正（共通性控制重點） |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 2. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 1. ○○○。 |  |  |  |  |  |  |
| 填表人：　　　　　　 二級主管複核：　　　 　　 　單位一級主管： | | | | | | |

註：

1. 單位得就1項作業流程製作1份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同1類之作業流程合併1份自行評估表，將作業流程之控制重點納入評估。
2. 各單位依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「不適用」或「其他」；其中「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者；「其他」係指評估期間未發生控制重點所規範情形等，致無法評估者；遇有「部分落實」、「未落實」或「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

**國立中山大學內部控制制度控制作業自行評估表**

**年度**

評估單位：單位n全銜

作業類別(項目)：○○○○○○作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

滾動式修正風險評量表：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 影響程度 | 發生機率 | 風險值 |
| 前期風險評量 |  |  |  |
| 本期風險評量 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 控制重點 | 評估情形 | | | | | 改善措施 |
| 落實 | 部分落實 | 未落實 | 不適用 | 其他 |
| 控制作業所依據之法令或作法是否修正（共通性控制重點） |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 填表人：　　　　　　 二級主管複核：　　　 　　 　單位一級主管： | | | | | | |

註：

1. 單位得就1項作業流程製作1份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同1類之作業流程合併1份自行評估表，將作業流程之控制重點納入評估。
2. 各單位依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「不適用」或「其他」；其中「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者；「其他」係指評估期間未發生控制重點所規範情形等，致無法評估者；遇有「部分落實」、「未落實」或「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。