

臺中市清水區公所 內部控制制度



臺中市清水區公所 編印

中華民國 103 年 6 月 30 日 (初版)

中華民國 104 年 7 月 20 日 (第二版)

臺中市清水區公所 內部控制制度

修訂紀錄

版本 (次)	修訂日期	修訂 頁次	修訂 單位	修訂類別				修訂摘要
				增訂 作業 項目	刪除 作業 項目	修正 控制 重點	其他 修訂	
1.0	103.6.30							初版
2.0	104.6.29		政風室、 人事室等 9課室	V		V	V	政風室新增2項風險、人事室作業流程圖內容修正、各課室作業程序說明表及作業層級自行評估表修正。

註：

1. 版本(次)：依修訂類別更新版本(次)，原則如下：
 - (1) 勾選增訂、刪除作業項目或修正控制重點者，提升一個版本，如本例2.0 版。
 - (2) 勾選其他修訂，經機關認定為重大修正者，亦提升一個版本；若非屬重大修正者，則提升一個版次，如本例1.1 版。
2. 修訂日期：請填寫最新修訂日期。
3. 修訂頁次：請填寫修訂內容之頁次。
4. 修訂單位：請填寫修訂內容之單位。
5. 修訂類別：依實際修訂類別勾選。
6. 修訂摘要：請填寫修訂內容之摘要。
7. 核定日期：依內部控制制度原則規定，核定日期應適當揭露，其揭露可視機關核定情況，彈性擇定如下：
 - (1) 制度若彙編後一次送機關首長核定者，得僅於封面揭露核定日期。
 - (2) 制度若由各單位訂定後分次送機關首長核定後再據以納編者，得於本修訂頁另增加欄位適當揭露逐次之核定日期。

臺中市清水區公所

內部控制制度

目次

壹、 整體層級目標及機關組織職掌	
一、 整體層級目標.....	1-1
二、 機關組織職掌.....	1-2
貳、 作業層級目標及機關組織圖	
一、 作業層級目標.....	3-3
二、 機關組織圖.....	4-4
參、 機關分層負責明細表.....	5-36
肆、 風險評估	
一、 風險辨識.....	37-37
二、 風險分析.....	37-37
三、 風險評量.....	38-39
伍、 控制作業.....	40-40
陸、 監督.....	41-41
柒、 自行評估之表件格式	
一、 整體層級自行評估表.....	42-42
二、 層級自行評估表.....	43-43
附件.....	44-44
捌、 各課室風險評估表、控制作業程序說明、流程圖及自行評估表	45-111