

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）

中華民國 105 年 3 月 23 日（第三版）

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。
3.0	105.3.23		政風室、 人事室等 9課室	V		V	V	秘書室新增1項風險、公用及建設課新增2項風險及各課室作業層級自行評估表修正。

註：

- 版本(次)：依修訂類別更新版本(次)，原則如下：
 - 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。
 - 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。
- 修訂日期：請填寫最新修訂日期。
- 修訂頁次：請填寫修訂內容之頁次。
- 修訂單位：請填寫修訂內容之單位。
- 修訂類別：依實際修訂類別勾選。
- 修訂摘要：請填寫修訂內容之摘要。
- 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：
 - 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。
 - 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..... 3-5

二、 機關組織圖..... 6-6

參、 機關分層負責明細表..... 7-38

肆、 風險評估

一、 風險辨識..... 39-39

二、 風險分析..... 39-39

三、 風險評量..... 40-42

伍、 控制作業..... 43-43

陸、 監督..... 44-44

柒、 自行評估之表件格式

一、 整體層級自行評估總表..... 45-45

二、 作業層級自行評估表..... 46-48

附件..... 49-49

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

.....50-129