

# 國立中壢高商內部控制制度作業層級自行評估表

## 105 年度

自行評估單位：人事室

作業類別(項目)：EH03 俸給核發作業

評估日期： 年 月 日

評估重點	自行評估情形			評估情形說明
	符合	未符合	不適用	
一、作業流程有效性(設計面) (一) 作業程序說明表及作業流程圖之設計，適用實際狀況。 (二) 作業內容之設計，能有效控管風險。				
二、俸給核發作業(執行面) (一) 確實於每月月底前將人員異動通知出納及主計單位。 (二) 出納單位造具下月份待印領清冊或補、扣薪資冊。 (三) 人事單位審核待遇印領清冊或補、扣薪資冊並核章。 (四) 主計單位審核待遇印領清冊或補、扣薪資冊並核章。 (五) 機關首長於待遇印領清冊或補、扣薪資冊核章。 (六) 薪資冊送還出納單位辦理劃帳。 (七) 出納單位以 Email 通知當事人。				
結論/需採行之改善措施：				
填表人： _____ 複核： _____ 單位主管： _____				