**捌、自行檢查之表件格式**

1. **整體層級自行檢查表：**

為評估本校整體內部控制制度設計及執行之有效性，應將內部控制之組成要素納入機關整體層級自行檢查表中，每年至少自行檢查一次，遇有特殊情形，得隨時辦理，其中「控制作業」一項，並應納入作業層級自行檢查表中進行檢查以利檢視實際作業是否依程序執行及有無疏漏重要環節。每年至少自行檢查一次，遇有特殊情形或業務性質有按月或按季辦理之需要者，得隨時辦理。

|  |
| --- |
| **國立高雄餐旅大學附屬餐旅高級中等學校內部控制制度整體層級自行檢查表** 年度自行檢查單位： 檢查日期： 年 月 日 |
| 組成要素 | 評估重點 | 自行檢查情形 | 檢查情形說明 |
| 符合 | 未符合 |
| 一、控制環境 | ●是否建立及維持公務職業操守與倫理價值觀念?●是否建立權責分明的制度？●是否建立提升員工瞭解與落實執行工作之專業知識、經驗及服務觀念等機制? |  |  |  |
| 二、風險評估 | ●是否辨識業務執行時的風險因素?●是否評估風險承受度?●是否依風險承受度制訂業務流程?●是否監督並定期檢討可容忍之風險項目? |  |  |  |
| 三、控制作業 | ●是否將各項控制作業納入作業層級自行檢查?●是否制訂業務執行規範?●是否制訂檢查機制? |  |  |  |
| 四、資訊與溝通 | ●是否適時更新網頁法令規章及相關表件或蒐集資訊，並傳達給相關人員?●是否與內部全體人員及外部人士進行溝通? |  |  |  |
| 五、監督 | ●是否定期查核內部控制制度設計及執行成效?●是否統合或運用相關職能，以協助審視內部控制制度設計及執行之有效性?●對違反控制作業相關之事件，是否採取適當之行動？ |  |  |  |
| 結論/需採行之改善措施： |
| 填表人： 複核： 內控召集人： |