

德明財經科技大學內部控制制度整體層級自行評估表

為評估本校整體內部控制制度設計及執行之有效性，將內部控制之組成五項要素納入本校整體層級自行評估表中，其中「控制作業」一項，並納入作業層級自行評估表中進行評估，以利檢視實際作業是否依程序執行及有無疏漏重要環節。各一級行政單位每年至少自行評估一次，遇有特殊情形，得隨時辦理。如業務性質有按月或按季辦理之需要者，得自行訂定評估次數。

德明財經科技大學內部控制制度整體層級自行評估表				
_____學年度				
自行評估單位：_____		評估日期：_____年_____月_____日		
組成要素	評估重點	自行評估情形		評估情形說明
		符合	未符合	
一、控制環境	1. 是否建立及維持公務職業操守與倫理價值觀念？ 2. 是否辦理宣導及教育訓練、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？			
二、風險評估	1. 是否辨識影響目標達成之風險因素(事項)？ 2. 是否監督並定期檢討可容忍之風險項目？			
三、控制作業	1. 是否訂定對各單位多項業務有廣泛影響之控管措施或控制規範？ 2. 是否將各項控制作業納入作業層級自行檢查？			
四、資訊與溝通	1. 是否適時有效編製或蒐集資訊，並傳達給相關人員？ 2. 是否與內部全體人員及外部人士進行溝通？			
五、監督	1. 是否建立對內部控制制度設計及執行成效之例行監督？ 2. 是否統合或運用相關稽核評估職能，以協助審視內部控制制度設計及執行之有效性？			
結論/需採行之改善措施：				
填表人：		複核：(主任秘書)		內控召集人：(校長)

註：自行評估情形若有未符合者，必須於評估情形說明欄內詳細記載評估情形，並於結論欄填寫採行之改善措施。