**臺中市南屯區東興國民小學內部控制作業程序說明表**

|  |  |
| --- | --- |
| **項目編號** | 25 |
| **項目名稱** | 校園場地開放使用管理 |
| **承辦單位** | 總務處 |
| **作業程序說明** | 一、訂定學校場地開放使用管理辦法，並報教育局備查。二、依據學校場地開放使用管理辦法，提供場地租借使用申請表。三、繳納各項費用。四、場地管理與維護。五、檢核作業流程及發現問題案件與處置。 |
| **控制重點** | 一、依據「臺中市立高級中等以下學校校園場地開放使用管理辦法」及「臺中市立高級中等以下學校校園場地開放使用管理收費參考基準表」訂定學校場地開放使用管理辦法。二、依據學校場地開放使用管理辦法，完成申請場地租借手續。三、場地租借收入及相關費用應繳入學校帳戶。四、場地管理人員事後應檢視有無場地財產損失，以為退還保證金或求償之依據。五、會同相關處室及財產管理單位，檢核作業流程及發現問題案件處置。 |
| **法令依據** | 一、臺中市立高級中等以下學校校園場地開放使用管理收費參考基準表二、臺中市立高級中等以下學校校園場地開放使用管理辦法 |
| **使用表單** | 一、各校自訂場地租借使用申請表 |

**臺中市南屯區東興國民小學內部控制作業流程圖**

**校園場地開放使用管理**

準備

擬定校園場地開放使用管理辦法，並報局備查。

總務處及事務組

依規報局核備

依據管理辦法提供場地使用申請相關規定

事務組

借用單位或個人依規定提出申請

繳納各項費用

出納組

依規定繳交費用

場地管理與維護

事務組

確實檢視場地及財產之完整

檢核作業流程及發現問題案件與處置

事務組

會同相關處組檢視處理問題

結束

**臺中市南屯區東興國民小學內部控制制度自行評估表**

103年度

自行評估單位：總務處

作業類別(項目)：校園場地開放使用管理　　 　　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 |
| 一、作業流程有效性 |  |  |  |
| (一)作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符。(二)內部控制制度是否有效設計及執行。 |  |  |  |
| 二、校園場地開放使用管理作業 |  |  |  |
| (一)是否訂定周延的校園場地開放使用管理辦法。 |  |  |  |
| (二)是否依自訂辦法，完成申請場地租借手續。 |  |  |  |
| (三)場地租借收入及相關費用是否及時繳入學校帳戶。 |  |  |  |
| (四)場地管理人員事後是否確實檢視有無場地財產損失，以為退還保證金或求償之依據。 |  |  |  |
| (五)是否會同相關處室及財產管理單位，檢核作業流程及發現問題案件與處置。 |  |  |  |
| 結論/需採行之改善措施： |
| 填表人：　　　　　　　　　複核：　　　　　　　單位主管： |

註：1.機關得就1項作業流程製作1份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同1類之作業流程合併1份自行評估表，就作業流程重點納入評估。

2.自行評估情形除勾選外，未符合者必須於說明欄內詳細記載評估情形。