

# 國立屏東大學保險作業流程

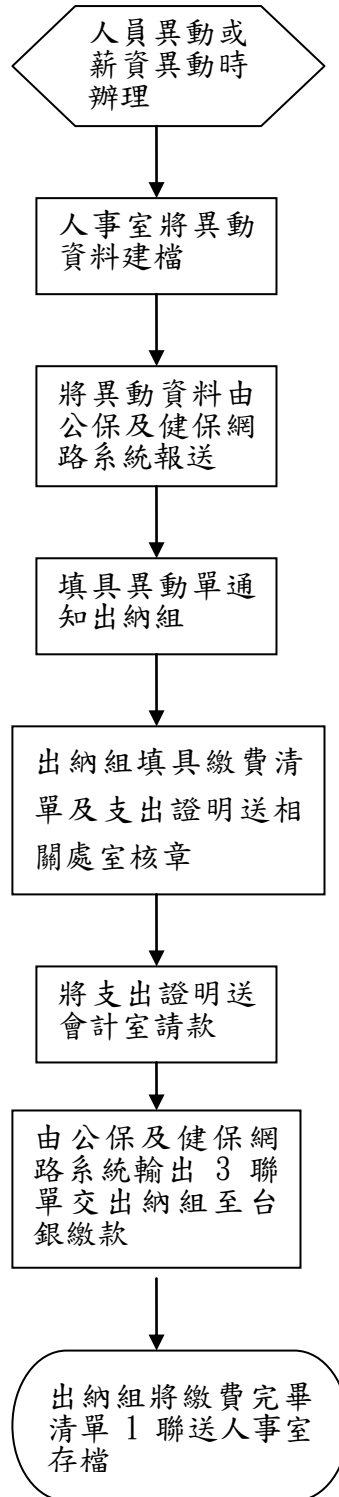
一、項目編號：3-2

二、法令依據：

(一) 公教人員保險法暨其施行細則。

(二) 全民健康保險法暨其施行細則

三、處理流程：



# 國立屏東大學內部控制制度自行檢查表

101 年度

自行檢查單位：人事室

作業類別(項目)：保險作業

檢查日期：\_\_\_\_年\_\_\_\_月\_\_\_\_日

檢查重點	自行檢查情形		檢查情形說明
	符合	未符合	
一、作業流程有效性 (一)標準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、公保與全民健保要保與退保作業 (一)要保轉入(是否辦理下列事項)： 1、初任、調任及眷屬隨同轉入是否辦理相關手續。 2、人事單位是否審核及核算保險俸額。 3、人事單位是否決行。 4、是否進入台灣銀行公教人員保險處及中央健康保險局網路加退保作業系統操作。 5、是否列印名冊由本機關人事單位存查。 6、是否副知主計出納單位。 (二)退保轉出(是否辦理下列事項)： 人事單位審核 1、公務人員本人及眷屬是否有下列任一種情形：年滿二十歲不具眷屬續保資格、離婚、眷屬終止收養關係、失蹤死亡、相關之公保被保險人停保。 2、是否填寫退保申請。 3、人事單位是否審核。 4、人事單位是否決行。 5、是否至中央健康保險局網站辦理加退保作業。 6、是否列印名冊由本機關人事單位存查。 7、是否副知會計、出納單位。			
結論/需採行之改善措施： <input type="checkbox"/> 經檢查結果，本作業類別(項目)之內部控制制度設計及執行，無重大缺失。 <input type="checkbox"/> 經檢查結果，本作業類別(項目)之內部控制制度設計及執行，部分項目未符合，擬採行改善措施如下：			

註：1.機關得就1項作業流程製作1份自行檢查表，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份自行檢查表，就作業流程重點納入檢查。

2.自行檢查情形除勾選外，未符合者必須於說明欄內詳細記載檢查情形。

填表人：\_\_\_\_\_ 複核：\_\_\_\_\_ 單位主管：\_\_\_\_\_