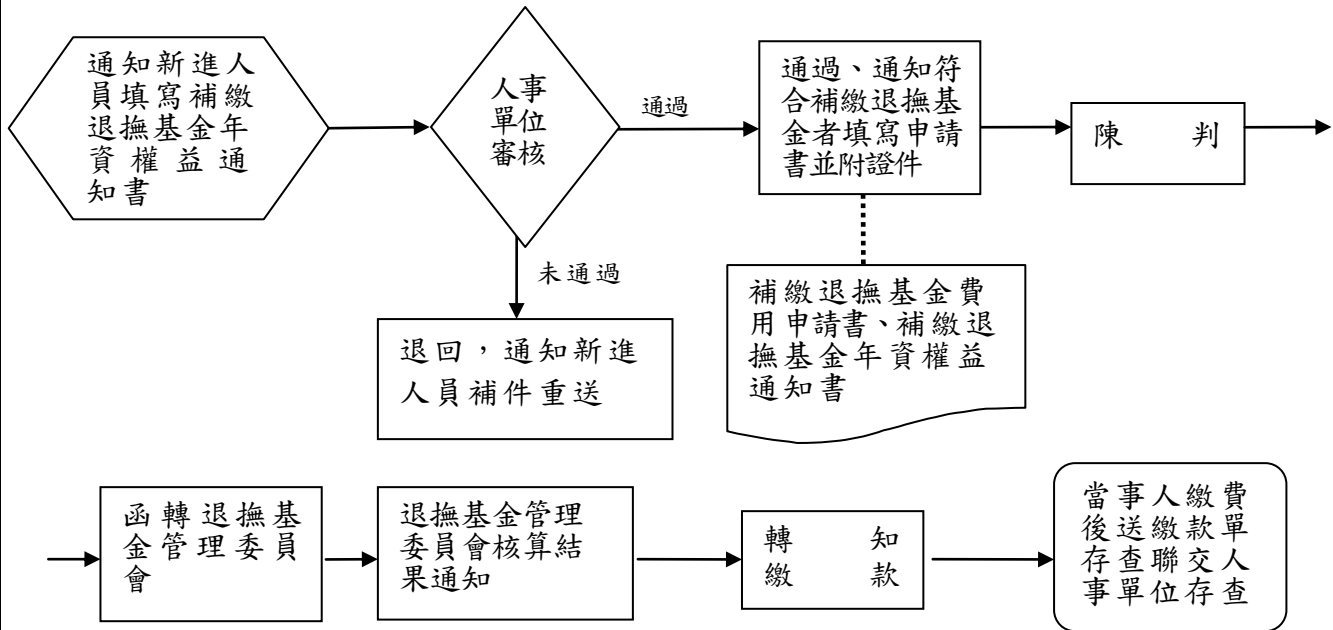


單位：嘉義市立嘉義國民中學人事室

SOP-人 3-013:公務人員補繳退休撫卹基金

一、處理流程：



二、法令依據：

公務人員退休法及其施行細則。

三、控制重點及作業注意事項：

- (一) 取得參加退撫基金資格之日起或依主管機關函釋准予購買之日起，3 個月內提出申請，逾 5 年者不得再提出申請。
- (二) 聯繫單位：公務人員退休撫卹基金管理委員會業務組 (02) 82367329。

四、使用表格：

- (一) 參加公務人員退休撫卹基金人員補繳退撫基金年資權益通知書。
- (二) 補繳退撫基金費用申請書。

嘉義市立嘉義國民中學內部控制制度自行檢查表

_____年度

自行檢查單位：人事室

作業類別(項目)：公務人員補繳退休撫卹基金

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)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、公務人員購買退撫年資業務 (一)審核申請購買年資人員申請案件是否符合購買年資之規定。 (二)檢查所附證明文件是否齊全。 【如有證明文件不齊全情形，應儘速補送基金管理會併案辦理】 (三)檢查申請書上申請人是否已簽名或蓋章。 (四)檢查申請人辦理加入(參加基金繳納基金費用)日期，是否與所附證明文件一致。 (五)公務人員應於轉任或回職復薪或實務訓練期滿派代、送審起三個月內提出。			
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：_____