

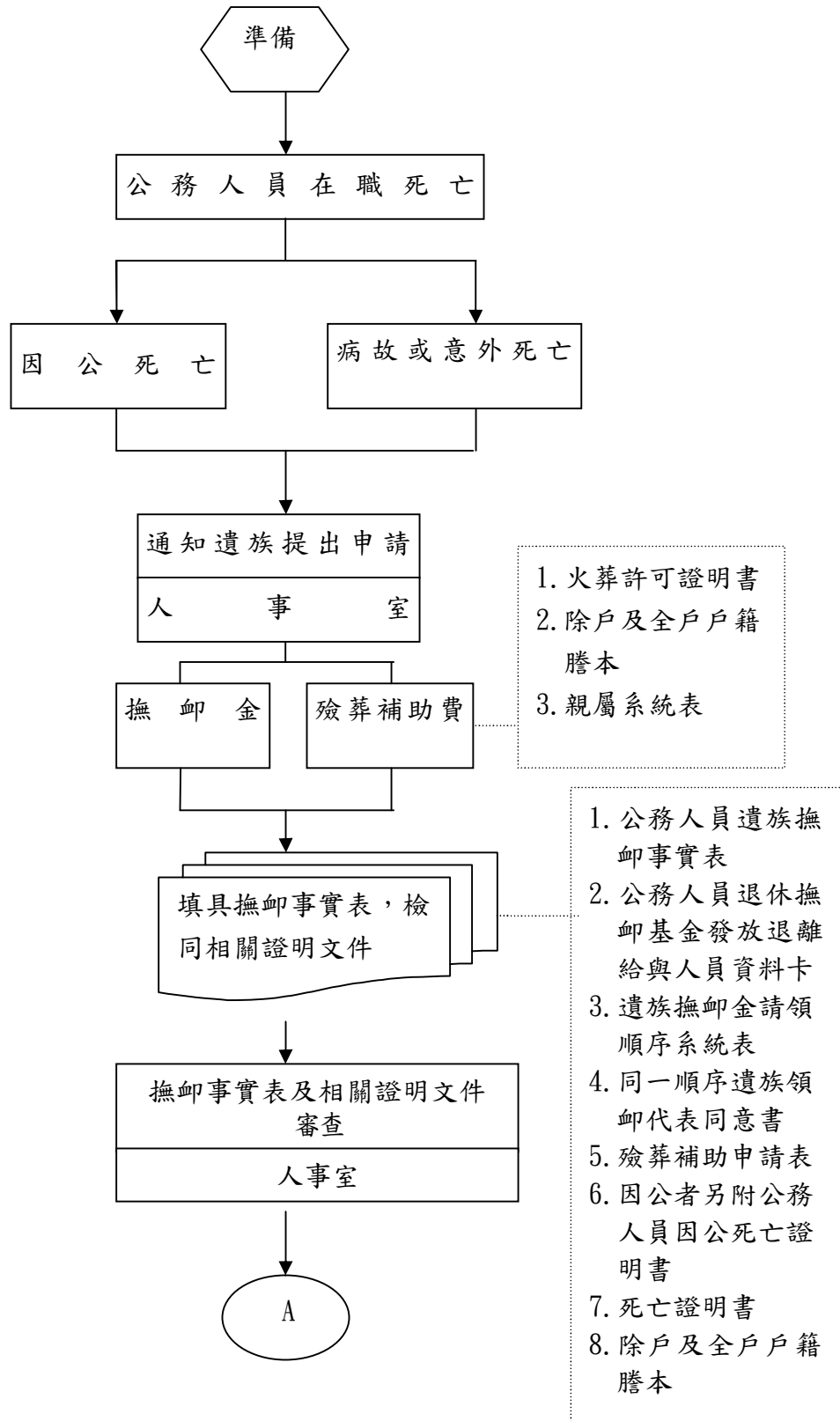
國立雲林科技大學作業程序說明表

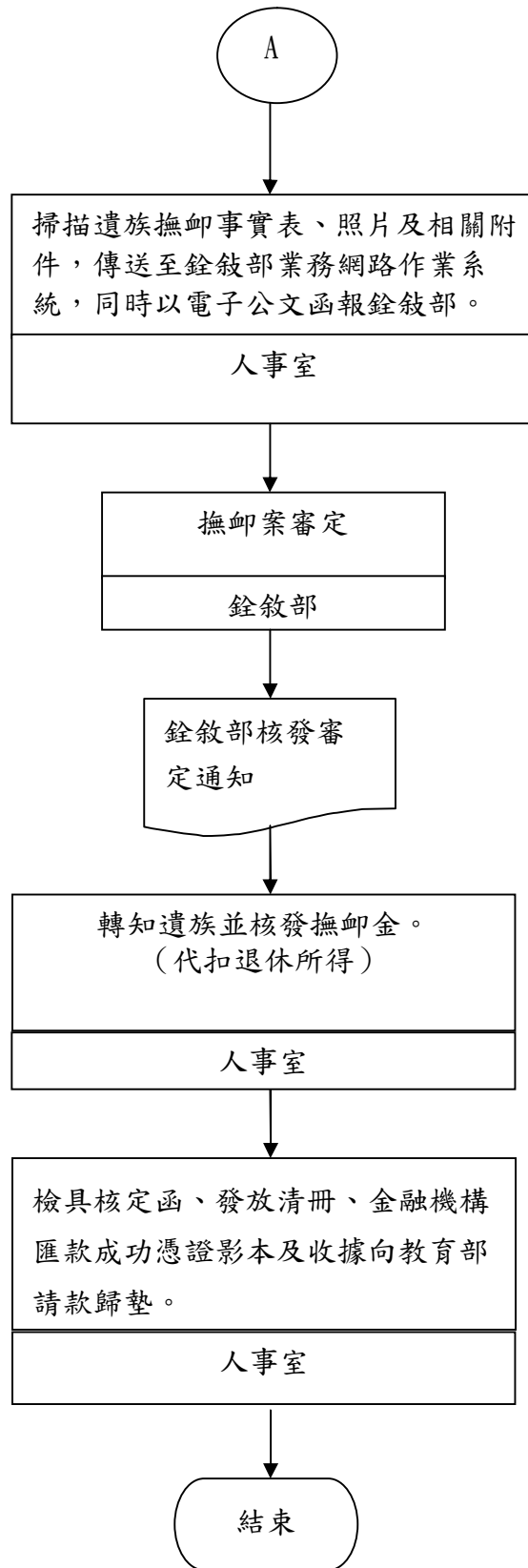
項目編號	AEX1102	版次	01
項目名稱	公務人員撫卹		
承辦單位	人事室		
作業程序說明	<p>一、通知遺族提出撫卹申請</p> <p>二、填具相關表件及檢具證明文件</p> <p>(一)「銓敘業務網路作業系統」產製公務員遺族撫卹事實表。</p> <p>(二)其他表件：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 公務人員退休撫卹基金發放退離給與人員資料卡 2. 遺族撫卹金請領順序系統表 3. 同一順序遺族領卹代表同意書 4. 殮葬補助申請表 <p>(三)證明文件：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 死亡證明書 2. 除戶及全戶戶籍謄本 3. 火葬許可證明書 <p>(四)因公者另附公務人員因公死亡證明書</p> <p>三、報送審定，掃描所需文件傳送至銓敘部網路作業系統，同時以電子公文函報銓敘部。</p> <p>四、核發撫卹金並向教育部請款歸墊</p> <p>(一)依銓敘部退休核定函內容至人事資訊系統之退休撫卹子系統產製計算單。</p> <p>(二)依據計算單核發撫卹金，並代扣所得稅。</p> <p>(三)檢具核定函、發放清冊、金融機構匯款成功憑證影本及收據向教育部請款歸墊。</p>		
控制重點	<p>一、公務人員因公死亡或在職 15 年以上病故或意外死亡，核發年撫卹金及一次撫卹金；在職未滿 15 年而病故或意外死亡者，僅發給一次撫卹金。</p> <p>二、公務人員在職 15 年以上亡故，生前立有遺囑，不願支領年撫卹金及一次撫卹金者，得按公務人員退休法一次退休金之標準發給一次撫卹金。</p> <p>三、核定給卹年限屆滿而子女尚未成年者，得繼續給卹至成年，或子女雖已成年，但學校教育未中斷者，得繼續給卹至大學畢業為止。</p>		

	<p>四、公務人員在職亡故者應給予殮葬補助費，並由服務機關依「公務人員死亡殮葬補助費給與標準」核定發給。</p> <p>五、遺族需檢附：死亡證明書、除戶及全戶戶籍謄本。</p> <p>六、人事、主計人員撫卹案件，另依規定程序層轉報送。</p>
法令依據	<p>一、公務人員撫卹法暨其施行細則。</p> <p>二、公務人員勳績撫卹金給與標準。</p> <p>三、公務人員死亡殮葬補助費給與標準。</p>
使用表單	<p>一、公務人員遺族撫卹事實表。</p> <p>二、公務人員退休撫卹基金發放退離給與人員資料卡。</p> <p>三、遺族撫卹金請領順序系統表。</p> <p>四、同一順序遺族領卹代表同意書。</p> <p>五、殮葬補助申請表。</p> <p>六、因公者另附公務人員因公死亡證明書。</p>

國立雲林科技大學作業流程圖

公教人員撫卹





國立雲林科技大學內部控制制度自行檢查表

_____年度

自行檢查單位：_____

作業類別(項目)：公務人員撫卹

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	
<p>一、作業流程有效性</p> <p>(一)作業程序說明表及作業流程圖之製作是否與規定相符。</p> <p>(二)內部控制制度是否有效設計及執行。</p>			
<p>二、公務人員「病故」或「意外死亡」撫卹案件報送作業：</p> <p>(一)檢查公務人員遺族撫卹事實表各欄內容是否均已詳實填列。領卹遺族代表有無簽名蓋章。同一順序領卹遺族是否均已填列。任職年資有無遺漏或未填列者。</p> <p>(二)審查已故公務人員是否符合撫卹要件。領卹遺族是否具有領受權。</p> <p>(三)查驗任職年資是否均合於採計規定。如有未送審年資，是否已行文辦理年資查證。經歷年資有無誤漏需辦理更正或查註者。</p> <p>(四)審核撫卹事實表及相關表件無訛後，有無於撫卹事實表加蓋人事主管及機關長官職章或職名章。應送表件是否已上傳銓敘部銓敘業務網路作業系統，並以電子公文方式行文銓敘部核辦。</p>			
<p>三、「因公死亡」撫卹案件報送作業：</p> <p>(一)檢查公務人員遺族撫卹事實表各欄內容是否均已詳實填列。領卹遺族代表有無簽名蓋章。同一順序領卹遺族是否均已填列。任職年資有無遺漏或未填列者。</p> <p>(二)審查「公務人員因公死亡證明書」所填寫之死亡事實經過與各項因公死亡證明文件之記載是否吻合。所填死亡事實經過是否符合擬適用條款之因公死亡情事構成要件。</p>			

<p>(三)檢查各項因公死亡證明文件對死亡經過之記載，有無相互矛盾之處。如對死亡事實經過及是否符合因公死亡情事之認定標準有疑義，是否已依規定召開會議研商。</p>			
<p>結論/需採行之改善措施：</p> <p><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。</p> <p><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：</p>			

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：_____