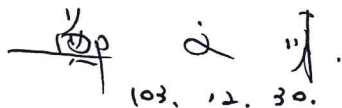


## 103 年內部控制自行檢查結果報告

1. 依『內部控制制度處理準則』考核各單位自行檢查內部控制制度之成效，以上各單位自行檢查結果，內部控制制度設計與實施尚屬有效，就加強事項再予改善，俾進一步降低異常風險。
2. 各單位自行檢查結果，評定列為『需要加強』及『不滿意』，經統計整理如附件，各稽核列入查核重點，如發現異常即以書面報告反映。
3. 各單位自行檢查事項包含：  
山隆通運(股)公司：  
總管理處：控制環境、採購作業、薪工作業、資訊處理作業、預算作業、固定資產作業、投資循環作業、融資循環作業、董事會運作、資訊溝通與監控。  
各廠部：控制環境、採購作業、薪工作業、營業收款作業、運輸調度作業、資訊處理作業、預算作業、固定資產作業、油品作業、檢驗作業、物流作業、資訊溝通與監控。  
重要子公司：  
LONG-YUN INVESTMENT HOLDING：投資循環作業、融資循環作業。  
SHAN-LOONG INTERNATIONAL：投資循環作業、融資循環作業。
4. 各項作業經各單位自行檢查後均為有效執行，另異常部份再由各單位主管督導改善，並依此作為『內部控制聲明書』出示依據。
5. 呈核。

董事長：

  
103. 12. 30.

總經理：



稽核主管：



稽核副理：



稽核：江



## 各區處需加強改善事項

### 總管理處

#### ◎管理階層對控制環境之評估

##### \*誠信及道德價值觀

\*公司對每一職務資格條件每年檢查有無發生曾犯組織犯罪條例規定之;以及詐欺、背信、侵占等各款情事,已充任者,當然解任

### 北區營運處

#### ◎風險評估與控制作業

##### ◇購置與付款循環

##### \*採購作業依規定作業且適當合理

\*有三家(含)以上之供應商,且金額龐大,得採取公開競標方式

\*競標之報價單由採購單位負責啟封,必要時得會同稽核

\*若資料不齊、不正確,得要求投標補齊 (需要加強)

##### ◇營業與收款循環

##### \*託運處理作業依規確實辦理

\*訂單作廢: 訂單如須作廢須有作廢原因,營業單位須填寫受訂作廢單轉呈准後通知相關單位(運務及稽核),作廢單須黏併原受訂單存備查。

\*客戶工作量有關本公司承運比例之掌控。

\*報價事項如有異議是否隨即反映討論處理。

\*客戶電話接聽記錄及傳真資料(原始訂單)應依開立受訂單,號碼填入原始訂單,收集保留存備查。

\*單價修改應查明是否有補開發票或發票作廢重開。

\*託運事項如有異動更改,更改人員應於修改處簽章以示負責。(需要加強)

##### \*汽修處理作業依規確實辦理

\*車輛維修修完工檢視維修項目是否良好,車容是否整潔。

\*修改內容是否合理,修改人員是否於修改處蓋章。

\*客戶徵信資料是否設卡登記有關交易情形、財務及信用狀況。(需要加強)

##### \*客訴處理相關管理作業依規確實辦理

\*填寫異常客訴處理單。

##### \*差異分析落實辦理

\*利潤中心損益績效評比、分析比較做為經營參考依據。(需要加強)

## ◎管理階層對資訊、溝通、監控之作業

### \*監控

\*由會計系統產生的帳載金額與實的資產，定期的去做比較。

\*透過最近的處理程序，得知內部控制缺失，這些缺失已向適當的主管報告，並且已得到改善措施。(需要加強)

## 中區營運處

無

## 南區營運處

## ◎管理階層對控制環境之評估

### \*人力資源的政策與實施

\*對於應徵中的員工背景作適當的檢查。(需要加強)

## ◎風險評估與控制作業

### ◇運輸調度循環

#### \*CY 調度作業依規定辦理

\*營運日報表是否於當日繳回，有無塗改？(需要加強)

#### \*自車承運作業依規定辦理

\*有無依「車輛保養日報」做車況檢查及初級保養？(需要加強)

#### \*車輛維修檢驗作業

\*車輛損壞之原因是否為人為過失或未依保養日報檢查之故？非正常損壞，有無報人評會議處之？

\*管理單位對全公司運輸設備基本資料是否能完全掌握，並依受檢月份，提前通知有關單位預為準備，並督促完成檢驗事宜？(需要加強)

## ◎管理階層對資訊、溝通、監控之作業

### \*資訊

\*適時的提供有關能達成目標的資訊給予主管。(需要加強)

## 物流營運處

無

北區油品

無

中區油品

無

南區油品

無

LONG-YUN INVESTMENT HOLDING

無

SHAN-LOONG INTERNATIONAL

無