

111 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、購置與付款作業、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、國際財務報導準則、資訊溝通與監控。
各廠部：控制環境、購置與付款作業、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：



總經理：



稽核主管：



稽核：



各區處需加強改善事項

總管理處

無

北區營運處

◎風險評估與控制作業

◇營業與收款循環

*營運預測作業

1. 預測是否有長、中、短期預測並常修正之。(需要加強)
2. 是否定期檢討實際與預算之差異並加分析作成記錄。(需要加強)
3. 計劃是否超出能力太多或太保守。(需要加強)

*託運處理作業

1. 訂單修改：訂單若有修改，營業單位須填寫受訂修正單，轉呈核准後，修正單須黏併原受訂單存備查。
2. 客戶資料卡每半年至少檢討、審核一次，年度檢討、審查總經理必需參加，稽核每次檢討皆需參加陪同，並將該作業日期登錄於定期檢討記錄欄，並轉呈主管核章。(本業、物流、油品及船務報關)(需要加強)
3. 「受訂單」因故修正，原單應說明修正原因，或另附「受訂修正單」裝訂於「受訂單」前供查考，且皆經權責主管核章。(需要加強)
3. 「受訂單」應定期檢討核對未能請款之原因以明責任歸屬。(需要加強)

*汽修處理作業落實管理

1. 針對信用不佳廠商應注意是否辦妥擔保抵押或保證作業以及是否辦理對保工作。(需要加強)

*託運交貨(櫃)作業相關管理作業

1. 調車人員應預先安排車趟防止空趟發生。(需要加強)

◇運輸調度作業循環

*車輛維修檢驗作業落實管理

1. 受檢通過之車籍資料是否即時轉回管理單位，管理單位並據以登記(需要加強)

中區營運處

無

南區營運處

無

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