

從查核稽核視角：

解析內部審核、監辦作業



目標

- 為協助：主（會）計、政風、監辦人員熟悉完備法規與程序，有效監督與監辦
- 有疑慮爭議時，主（會）計監辦人員能正確引用法規，展現專業

適合對象	<ul style="list-style-type: none"> 政府機關、公立學校、公營事業 受補助之法人團體、受委託代辦採購之法人團體
全台獨家 實務內容	<h3>一、【內部審核要領、經費核銷審核】</h3> <ul style="list-style-type: none"> 支出預算就要依採購法程序、未支出預算就不適用採購法 不適用採購法之案件、誤用採購法辦理之案件 採購案件之預算、確定與用途相符 審核採購案件之範圍，與監辦採購有何不同 監辦人員應於那些文件紀錄簽名 不接受監辦人員意見，哪些狀況應寫入紀錄 審核原始憑證，有哪些情形可以拒絕簽署 審計查核案例-經費核銷
民國 115 年 04 月 23 日 (四) 09:10-12:10 13:10-16:10	<h3>二、審計查核稽核之視角【監辦開標/比價/議價/決標/驗收】</h3> <ul style="list-style-type: none"> 監辦要領-未先送會計單位審核之付款 監辦要領-監辦審查範圍 監辦要領-不派員監辦疑義 監辦要領-預算金額編列異常 監辦要領-採購金額、預算金額 監辦要領-開標異常發現 監辦要領-開標程序，有那些不合規定 監辦要領-審標程序，有那些不合規定 監辦要領-決標程序，有那些不合規定 監辦要領-契約價金之給付、增減 監辦要領-估驗請款計價 監辦要領-契約執行偏差 監辦要領-不當變更契約 監辦要領-減價收受 監辦要領-驗收紀錄 監辦要領-派員監辦驗收、不派員監辦驗收 監辦要領-變更設計會勘，會計單位須否派員監辦

感謝您選擇我們

中央機關、行政院各部會、國防部陸海空三軍、縣市政府、鄉鎮公所、公私立大學、公私立醫院
財團法人、國營事業、金控集團、金融機構、顧問公司、上市上櫃公司、建築師、技師



從查核稽核視角：解析內部審核、監辦作業

•官網 WWW.CLPTC.COM•聯絡信箱 CLPTC@CLPTC.COM 真人電話客服時間，上班日下午 01:30-04:30/其他時間，請您使用電子郵件與我們聯絡

會員/老客戶/舊生可使用-下方表格快速購買或官網線上報名

(曾經參加過本中心活動，請填寫 姓名、身分證字號、統一編號、聯絡電話 即可，若個人資料有變動者煩請更新。)

機關/公司：	部門：	<input checked="" type="checkbox"/> 我已閱讀報名須知規定，並同意該規定事項後進行報名 / 依個人資料保護法第8條規定辦理				
電話：()	分機	傳真：()				
姓名	身分證字號	職稱	手機	E-mail	費用試算	
	必填，舊生登錄用			有變動，才需要提供	元	
	必填，舊生登錄用			有變動，才需要提供	元	

☆【新生、第一次參加者，不適用本表】☆請您使用線上系統
請您直接上網，官網 WWW.CLPTC.COM

登錄積分-公務人員/請務必於活動結束後 10 天內上網查詢您的積分登錄，若您未取得積分請務必來電聯繫，逾 10 天將無法受理登錄。

參訓證書-全程參與將頒授《證書》/ 註:若您於出席當日未親自領取、或於課後遺失或需要申請補發者，將酌收行政工本費 200 元。

團體聯絡人姓名：_____ 電話：_____ E-mail：_____ @

發票統一編號：_____ (必填，申請經費核銷使用) 未填統編視為自費參加，不加註統一編號/發票一經開立無法異動

☆統一發票開立方式，會依團體(同一個統編)，開立一張發票☆ (例如:團體報名 3 位，會開立 1 張發票)不同統編者不適用優惠價

☆二要件均符合者，可使用團體報名優惠價喔！1. 來電說明貴單位團體報名總人數，限同一單位 2. 開立相同統一編號之發票☆

活動定價 民 115 年 04/16 起報名與繳費 4500 元/人 **【Y20260423B】**

【早鳥優惠】 民 115/04/15 前報名與繳費 1 人 4200 元 2 人團報 4100 元/人 3 人以上團報 3900 元/人

☆當天領取【發票、工具書/專業書籍、授予證書】以利經費核銷作業☆ ☆為保留您的名額，恕不受理現場現金支票繳費、後繳☆

錄取
繳費
通知
舊生、會員、已經參加過者請您 E-mail 或傳真本表報名/我們會在確認您錄取後，以官方電子郵件 e 「繳費通知信件與繳費帳號資訊」
執行承辦：中華國土人才培訓股份有限公司 / 統一編號：2822-1671

名額有限，早鳥提前繳費能為您訂購專刊工具書與保留發表會名額；恕不受理現場現金及後繳，請您見諒

【報名須知與約定】 請您詳細閱讀報名資訊，確認您行程，同意後再進行報名。相關約定於您報名時成立。

- 【開辦通知】：開辦前將 Email 寄發出席證(報到時出示入場)及正確出席地點，若開辦日之三日前未收到通知信，可能有漏信或系統擋信情形，請來電連繫。
 - 【活動調整】：本主辦單位擁有「調整主講人、修訂活動內容、更換場地、受理報名及未達開辦人數時取消活動辦理」之權力。
 - 【智財個資】：為尊重主講人智財權與參與人員個資，恕不提供電子檔，現場請勿錄音、照相、錄影、直播，以及任何侵犯智財權與個資法之行為。
 - 【退票說明】：無法出席之退票，請於繳費起至【活動開辦當日之前四個工作日】之前申請退票者，退票金額為繳費金額扣除活動定價 10% 之退費作業暨會計金流處理費。請您評估安排您的行程後辦理購買與繳費。屬因應時事需求之公開一次性活動，相關報名者個人之採購作業與客製需求均已完成，活動開辦當日之【前三個工作日起】至【開辦當日】與【活動開辦進行期間】，恕不受理【退票】、【更換活動】及【更換日期、時間】。【NO SHOW】繳全額費用後當日無出席者，本中心將郵寄相關資料與發票，請您體諒與瞭解。
 - 【個資蒐集】：活動參與、身分確認、提供服務、聯絡通知、行銷、客戶管理。若未能提供相關資料，將無法參加或提供相關服務與訊息。
- ※ 請您詳閱上述報名須知與約定，報名即表示您同意本中心報名須知之規定，其他相關報名應注意事項，請上本中心網站查詢或來電洽詢 ※

活動
參與
退票
須知
暫定-台灣大學進修推廣學院/台北市羅斯福路 4 段 107 號/捷運松山新店線公館站 2 號，銘傳國小與基隆路步行 3 至 5 分鐘
● 地點-可能依報名人數於台北市合宜調整，【活動當週公告於官網】，敬請上官網查看確認、或請於當週之週一來電確認地點
● 【實名制-憑證入場】「E-Mail 給您之出席證與地圖」信件，務必回覆我們。請列印或手機截圖「出席證」為您出席之依據



繳費單據黏貼處

網銀/手機/ATM 轉帳，轉出日期： 月 日帳號末五碼【 】備註欄：請填學員大名、轉帳金額： 元

本活動名額有限，提前繳費能為您保留名額；恕不受理現場現金及課後繳費，請您見諒

【更多精采活動，請掃 QR code】◆傳真：02-2362-0111 ◆電話：02-2362-8111 分機 15 教務組同仁為您服務

真人電話客服時間，上班日下午 01:30-04:30/其他時間，請您使用電子郵件信箱 CLPTC@CLPTC.COM 聯絡