



# 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

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

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](http://WWW.CLPTC.COM)◆聯絡信箱 [CLPTC@CLPTC.COM](mailto: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。)

報名者	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
<p>☆ <b>【新生、第一次參加者, 不適用本表】</b> ☆ 請您使用線上系統          請您直接上網, 官網 <a href="http://WWW.CLPTC.COM">WWW.CLPTC.COM</a></p>						
<p><b>登錄積分</b> <input type="checkbox"/> 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。</p>						
<p><b>參訓證書</b> <input type="checkbox"/> 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。</p>						
<p><b>團體聯絡人</b> 姓名: _____ 電話: _____ E-mail: _____ @</p>						
<p><b>發票統一編號:</b> _____ (必填, 申請經費核銷使用) <input type="checkbox"/> 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</p>						
<p>☆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☆</p>						
<p><b>活動定價</b> 民 115 年 04/16 起報名與繳費 <input type="checkbox"/> 4500 元/人 <b>【Y20260423B】</b></p>						
<p><b>【早鳥優惠】</b> 民 115/04/15 前報名與繳費 <input type="checkbox"/> 1 人 4200 元 <input type="checkbox"/> 2 人團報 4100 元/人 <input type="checkbox"/> 3 人以上團報 3900 元/人</p>						
<p>☆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☆</p>						
錄取繳費通知	<p><b>舊生、會員、已經參加過者</b> 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*</p>					
活動參與 退票須知	<p><b>【報名須知與約定】</b> 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。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. <b>【開辦通知】</b>: 開辦前將 Email 寄發出席證(報到時出示入場)及正確出席地點, 若開辦日之三日未收到通知信, 可能有漏信或系統擋信情形, 請來電連繫。</li> <li>2. <b>【活動調整】</b>: 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。</li> <li>3. <b>【智財個資】</b>: 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。</li> <li>4. <b>【退票說明】</b>: 無法出席之退票, 請於繳費起至 <b>【活動開辦當日之前四個工作日】之前</b> 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 <b>【前三個工作日】至【開辦當日】與【活動開辦進行期間】</b>, 恕不受理 <b>【退票】、【更換活動】及【更換日期、時間】</b>。【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。</li> <li>5. <b>【個資蒐集】</b>: 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。</li> </ol> <p>※ 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 ※</p>					
地點	<p>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</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● <b>地點</b>-可能依報名人數於台北市合宜調整, <b>【活動當週公告於官網】</b>, 敬請上官網查看確認、或請於當週之週一來電確認地點</li> <li>● <b>【實名制-憑證入場】</b>「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</li> </ul>					
<p>繳費單據黏貼處</p>						
<p>網銀/手機/ATM 轉帳, 轉出日期: _____ 月 _____ 日帳號末五碼 <b>【備註欄: 請填學員大名、轉帳金額: _____ 元</b></p>						
<p>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</p>						
<p><b>【更多精采活動, 請掃 QR code】</b> ◆傳真: 02-2362-0111 ◆電話: 02-2362-8111 分機 15 教務組同仁為您服務</p>						
<p>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 <a href="mailto:CLPTC@CLPTC.COM">CLPTC@CLPTC.COM</a> 聯絡</p>						

