

財政部關務署00關物流中心稽核報告表

日期：00年00月00日

編號：000000

具報告人 _____，依據物流中心稽核作業規定，於00年00月00日赴0000股份有限公司物流中心稽核下列事項，謹繕具報告陳核。

稽 核 項 目	查 核 實 際 情 形	主 管 批 示 事 項
<input type="checkbox"/> (一) 法定設立要件 <input type="checkbox"/> 1、倉庫內布置(面積、位址)與設立登記資料(平面圖)相符 <input type="checkbox"/> 2、物流中心登記證每二年辦理校正一次 <input type="checkbox"/> 3、出入口及經海關核准存儲貨櫃(物)之露天處所、未經公告准許輸入大陸物品儲放專區內應設置閉路電視監控系統，二十四小時錄影存證，並存檔三十日以上，必要時，依海關通知延長存檔至九十日以上 <input type="checkbox"/> 4、具有以電子資料傳輸方式處理貨物通關、帳務管理及貨物控管等有關業務之設備及能力，並與海關電腦完成連線作業 <input type="checkbox"/> 5、應設置二至七名專責人員(含一名主管)，名單於每年一月底送海關備查		
<input type="checkbox"/> (二) 查核帳冊、報表 <input type="checkbox"/> 1、貨物帳 <input type="checkbox"/> 2、貨物進出倉登錄情形 <input type="checkbox"/> 3、貨物進出倉修改紀錄 <input type="checkbox"/> 4、待確認報單 <input type="checkbox"/> 5、經海關公告訂有存儲期限貨物應設置專帳管理 <input type="checkbox"/> 6、編製「儲存逾二年貨物清表」		
<input type="checkbox"/> (三) 倉儲管理 <input type="checkbox"/> 1、抽查庫存 <input type="checkbox"/> 2、倉內狀況 <input type="checkbox"/> 3、重整及加工專用倉區狀況 <input type="checkbox"/> 4、露天處所儲存情形 <input type="checkbox"/> 5、監控系統		

<input type="checkbox"/> (四) 不得進儲「物流中心貨物通關辦法」第四條所列物品		
<input type="checkbox"/> (五) 重整或簡單加工 <input type="checkbox"/> 1、物流中心內重整或簡單加工作業，事前申請核准 <input type="checkbox"/> 2、物流中心內重整或簡單加工之貨物帳及其相關單證 <input type="checkbox"/> 3、非屬管制或限制進口之貨物委外重整或簡單加工者，事前申請核准，並設置專區存儲 <input type="checkbox"/> 4、委外重整或簡單加工之貨物帳及其相關單證 <input type="checkbox"/> 5、經海關核准之委外重整或簡單加工貨物(含產生之廢料或不良品)，應於期限屆滿前運回		
<input type="checkbox"/> (六) 委外檢驗、測試及出倉參加展覽案件 <input type="checkbox"/> 1、委外檢驗、測試及出倉參加展覽事前申請核准 <input type="checkbox"/> 2、委外檢驗、測試及出倉參加展覽之貨物帳及其相關單證 <input type="checkbox"/> 3、經海關核准之檢驗、測試及出倉參加展覽案件，應於期限屆滿前運回		
<input type="checkbox"/> (七) 看樣、取樣及公證作業 <input type="checkbox"/> 1、看樣、取樣或公證事前申請特別准單 <input type="checkbox"/> 2、取樣貨物之外箱應另貼條碼，標示內裝更新數量，並於貨物帳註記		
<input type="checkbox"/> (八) 廢料監毀 <input type="checkbox"/> 1、保稅貨物報廢、銷毀作業核備及辦理情形 <input type="checkbox"/> 2、廢料或不良品之貨物帳及其相關單證		
<input type="checkbox"/> (九) 短溢裝及破損貨物報告案件		
<input type="checkbox"/> (十) 准單核准事項及專責人員點驗進出倉情形		

<input type="checkbox"/> (十一) 未經公告准許輸入之大陸地區物品 <input type="checkbox"/> 1、編列不同貨號，並設專區、專帳控管 <input type="checkbox"/> 2、每月二十日前編製上月份未開放大陸物品進儲、出倉及存倉數量統計表					
<input type="checkbox"/> (十二) 貨物進出單證管理情形 <input type="checkbox"/> 1、貨物進出相關單證 <input type="checkbox"/> 2、貨櫃(物)運送單(兼出進站放行准單)俟目的地海關或專責人員簽章後回傳，核銷留存聯後依序歸檔備核，如未回傳應聯繫追蹤					
<input type="checkbox"/> (十三) 貨櫃動態控管情形					
<input type="checkbox"/> (十四) 自備封條加封、核銷 <input type="checkbox"/> 1、自備封條核備、領用、登錄、加封作業、控管使用 <input type="checkbox"/> 2、每二年辦理校正一次					
<input type="checkbox"/> (十五) 自有車隊及契約車隊使用情形		違規或應改進事項			
<input type="checkbox"/> (十六) 洋菸酒管理 <input type="checkbox"/> 1、存儲期限二年，設專區、專帳控管 <input type="checkbox"/> 2、不得委外重整及簡單加工；於物流中心重整以附加促銷贈品及加貼中文標示為限，不得變更原貨容量及標示					
<input type="checkbox"/> (十七) 按月彙報					
<input type="checkbox"/> (十八) 年度盤點 <input type="checkbox"/> 1、每年至少應定期自行盤點一次 <input type="checkbox"/> 2、經海關公告訂有存儲期限貨物應列入全面盤點 <input type="checkbox"/> 3、盤盈虧申報、辦理補稅或補報進儲情形					
<input type="checkbox"/> (十九) 其他事項					
報告人	股長	稽核	課長	簡任稽核	組長