

100 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
					日期	編號			
銷售及收款循環	1101~1102	銷售預測及計畫、客戶授信	01/03~01/14						
	1103~1106	報價、送樣、訂單處理、訂單變更作業	01/17~01/28						
	1107~1110	運送貨品、客訴、發票及帳款、收款作業	01/31~02/18						
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業績管理及差異分析	02/21~02/25						
銷售及收款循環稽核報告整理			02/21~02/25						
100 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成						
99 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成						
99 年度內部控制制度自行檢查			三月底前完成						
出具 99 年度內部控制制度聲明書及申報			四月底前完成						
99 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形彙整及申報			五月底前完成						

100 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
					日期	編號			
採購及付款循環	2101~2103	請購作業、採購作業、驗收作業	04/01~04/15						
	2104~2106	進貨退出及折讓、付款作業、差異分析	04/18~04/29						
採購及付款循環稽核報告整理			04/25~04/29						
生產循環	3101~3102	生產排程作業、加班代工作業	05/02~05/06						
	3103	品質管制作業	05/09~05/20						
	3104	製造作業	05/23~06/03						
	3105~3106	倉儲管理作業、保養維護作業	06/07~06/17						
	3107~3108	成本計算作業、差異分析	06/20~06/30						
生產循環稽核報告整理			06/27~06/30						
薪工循環	4104	薪資作業	07/01~07/22						
薪工循環稽核報告整理			07/18~07/22						

100 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
					日期	編號			
融資循環	5101~5102	股東權益、股務作業	07/25~08/05						
	5103~5105	借款、出納現金收支、費用報支作業	08/08~08/19						
	5106~5107	營業外收支作業、績效評估作業	08/22~08/31						
融資循環稽核報告整理			08/29~08/31						
電子資料處理循環	8110	資通安全檢查之控制作業	09/01~09/09						
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	09/13~09/30						
電子資料處理循環稽核報告整理			09/26~09/30						
非交易循環管理辦法	9101	預算管理辦法	10/03~10/07						
	9102~9103	印鑑管理辦法、票據領用管理辦法	10/11~10/21						
	9104~9105	零用金管理辦法、財產管理辦法	10/24~10/31						
	9107~9108	取得或處分資產；衍生性商品交易	01/01~12/31	每月一次					

100 年度稽核計畫實際執行情形申報表

稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
					日期	編號			
非交易循環管理辦法	9106	背書保證辦法	01/01~12/31	每季一次					
	9109	關係人財務業務作業辦法	01/01~12/31	每季一次					
	9111	資金貸與他人作業管理辦法	01/01~12/31	每季一次					
	9110	核決權限及職務代理人制度	11/01~11/11						
	9112~9113	資訊管理辦法、財務報表編製管理辦法	11/14~11/25						
	9114~9115	子公司監督與管理、董事會議事規範	11/28~12/09						
	9116	防範內線交易管理作業程序	12/12~12/23						
非交易循環管理辦法稽核報告整理			12/26~12/30						
101 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成						

- 附註：1. 申報年度稽核計畫時，填至「預定稽核期間」欄；其餘各欄俟申報實際執行情形時填寫。
 2. 稽核報告編號請依年度序號編訂。
 3. 本表除輸入本會指定之資訊申報網站外，一份送簽證會計師，一份自存。

董事長：李業振

總經理：李業振

執行稽核人員：李國斌

稽核計畫董事會通過日期：99 年 12 月 15 日

(共 1 人)

(或執行情形填表日期： 年 月 日)