

103 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	01/02~01/17						
	1103~1106	報價、送樣、訂單處理、訂單變更作業	01/20~01/29						
	1107~1110	運送貨品、客訴、發票及帳款、收款作業	02/05~02/14						
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業績管理及差異分析	02/17~02/21						
銷售及收款循環稽核報告整理			02/24~02/27						
103 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底 前完成						
102 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底 前完成						
102 年度內部控制制度自行檢查			三月底 前完成						
出具 102 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底 前完成						
102 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						

103 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	2101~2102	請購作業、採購作業	04/01~04/11						
	2103~2104	驗收作業、進貨退出 及折讓作業	04/14~04/18						
	2105~2106	付款作業、差異分析	04/21~04/25						
採購及付款循環稽核報告整理			04/28~04/30						
生產循環	3107	成本計算作業	05/02~05/16						
融資循環	5103	借款作業	05/19~05/23						
生產循環、融資循環稽核報告整理			05/26~05/30						
固定資產 循環	6101~6102	取得作業、投保作業	06/03~06/13						
	6103~6104	處置異動作業、保管 盤點作業	06/16~06/27						
固定資產循環稽核報告整理			06/30~06/30						

103 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			
投資循環	7101~7102	計劃擬定評估及決策、投資買賣管理	07/01~07/11						
	7103~7104	保管與質押、記錄與績效評估作業	07/14~07/25						
投資循環稽核報告整理			07/28~07/31						
電子資料處理循環	8101~8102	功能及職責劃分、系統開發及程式修改	08/01~08/15						
	8103~8104	編製系統文書、程式及資料存取控制	08/18~08/29						
	8105~8106	資料輸出入之控制、資料處理作業	09/01~09/12						
	8107~8108	安全控制作業、購置使用及維護作業	09/15~09/26						
	8111	公開資訊申報作業	09/29~10/03						
	8110	資通安全檢查之控制作業	10/06~10/09						
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	10/13~10/24						
電子資料處理循環稽核報告整理			10/27~10/31						

103 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	9107910801	取得或處分資產、衍生性商品交易	01/27~01/29						
	9107910802	取得或處分資產、衍生性商品交易	02/24~02/27						
	9107910803	取得或處分資產、衍生性商品交易	03/24~03/31						
	9107910804	取得或處分資產、衍生性商品交易	04/28~04/30						
	9107910805	取得或處分資產、衍生性商品交易	05/26~05/30						
	9107910806	取得或處分資產、衍生性商品交易	06/23~06/30						
	9107910807	取得或處分資產、衍生性商品交易	07/28~07/31						
	9107910808	取得或處分資產、衍生性商品交易	08/25~08/29						
	9107910809	取得或處分資產、衍生性商品交易	09/22~09/30						
	9107910810	取得或處分資產、衍生性商品交易	10/27~10/31						
	9107910811	取得或處分資產、衍生性商品交易	11/24~11/28						
	9107910812	取得或處分資產、衍生性商品交易	12/22~12/31						

103 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	910601	背書保證辦法	03/24~03/31						
	910602	背書保證辦法	06/23~06/30						
	910603	背書保證辦法	09/22~09/30						
	910604	背書保證辦法	12/22~12/31						
	910901	關係人財務業務作業辦法	03/24~03/31						
	910902	關係人財務業務作業辦法	06/23~06/30						
	910903	關係人財務業務作業辦法	09/22~09/30						
	910904	關係人財務業務作業辦法	12/22~12/31						
	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/24~03/31						
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/23~06/30						
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/22~09/30						
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/22~12/31						

103 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	9102~9103	印鑑管理辦法、票據 領用管理辦法	11/03~11/14						
	9114~9115	子公司之監督與管 理、董事會議事規範	11/17~11/28						
	9117	薪資報酬委員會組 織規程	12/01~12/05						
	9118	適用國際會計準則 管理辦法	12/08~12/19						
非交易循環管理辦法稽核報告整理			12/22~12/26						
104 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：102 年 12 月 23 日

(共 1 人)

(或執行情形填表日期： 年 月 日)