

104 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	01/05~01/16						
	1103~1106	報價、送樣、訂單處理、訂單變更作業	01/19~01/30						
	1107~1110	運送貨品、客訴、發票及帳款、收款作業	02/02~02/13						
	1111~1112	銷貨退回及折讓、業績管理及差異分析	02/16~02/26						
銷售及收款循環稽核報告整理			02/24~02/26						
104 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底 前完成						
103 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底 前完成						
103 年度內部控制制度自行檢查			三月底 前完成						
出具 103 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底 前完成						
103 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						

104 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	04/01~04/10						
	2103~2104	驗收作業、進貨退出 及折讓作業	04/13~04/17						
	2105~2106	付款作業、差異分析	04/20~04/24						
採購及付款循環稽核報告整理			04/27~04/30						
生產循環	3101~3102	生產排程、加班代工 作業	05/04~05/15						
	3103~3104	品質管制、製造作業	05/18~05/29						
	3105~3106	倉儲管理、保養維修 作業	06/01~06/05						
	3107~3108	成本計算作業、差異 分析	06/08~06/18						
	3109	法令規章遵循事項	06/22~06/26						
生產循環稽核報告整理			06/29~06/30						

104 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			
薪工循環	4104	薪資作業	07/01~07/17						
	4106	晉升、調遷作業	07/20~07/24						
薪工循環稽核報告整理			07/27~07/31						
融資循環	5101	股東權益作業	08/03~08/07						
	5103	借款作業	08/10~08/14						
	5104	出納現金收支作業	08/17~08/21						
融資循環稽核報告整理			08/24~08/31						
電子資料處理循環	8111	公開資訊申報作業	09/01~09/04						
	8110	資通安全檢查之控制作業	09/07~09/11						
	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	09/14~09/25						
電子資料處理循環稽核報告整理			09/29~09/30						

104 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			
非營運循環 管理辦法	9107910801	取得或處分資產、衍生性商品交易	01/26~01/30						
	9107910802	取得或處分資產、衍生性商品交易	02/16~02/26						
	9107910803	取得或處分資產、衍生性商品交易	03/23~03/31						
	9107910804	取得或處分資產、衍生性商品交易	04/20~04/30						
	9107910805	取得或處分資產、衍生性商品交易	05/25~05/29						
	9107910806	取得或處分資產、衍生性商品交易	06/22~06/30						
	9107910807	取得或處分資產、衍生性商品交易	07/27~07/31						
	9107910808	取得或處分資產、衍生性商品交易	08/24~08/31						
	9107910809	取得或處分資產、衍生性商品交易	09/21~09/30						
	9107910810	取得或處分資產、衍生性商品交易	10/26~10/30						
	9107910811	取得或處分資產、衍生性商品交易	11/23~11/30						
	9107910812	取得或處分資產、衍生性商品交易	12/21~12/31						

104 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			
非營運循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/23~03/31						
	910602	背書保證辦法	06/22~06/30						
	910603	背書保證辦法	09/21~09/30						
	910604	背書保證辦法	12/21~12/31						
	910901	關係人財務業務作業辦法	03/23~03/31						
	910902	關係人財務業務作業辦法	06/22~06/30						
	910903	關係人財務業務作業辦法	09/21~09/30						
	910904	關係人財務業務作業辦法	12/21~12/31						
	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/23~03/31						
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/22~06/30						
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/21~09/30						
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/21~12/31						

104 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			
非營運循環管理辦法	9101~9102	預算、印鑑管理辦法	10/01~10/08						
	9103~9104	票據領用、零用金管理辦法	10/12~10/23						
	9105、9110	財產管理辦法、核決權限及職務代理人	10/26~11/06						
	9112~9113	資訊、財務報表編製流程之管理辦法	11/09~11/20						
	9114~9115	子公司之監督與管理、董事會議事規範	11/23~12/04						
	9116~9117	防範內線交易管理、薪資報酬委員會	12/07~12/18						
	9118	個人資料保護管理辦法	12/21~12/25						
非營運循環管理辦法稽核報告整理			12/28~12/31						
105 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：詹正田

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：103 年 12 月 23 日

(共 1 人)

(或執行情形填表日期： 年 月 日)