

106 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畫	備註
					日期	編號			
銷售及收款循環	1101	銷售預測及計畫	01/03~01/26	01/03~01/26	01/26	KM106001	無	無	
	1102	客戶授信額度及徵信作業							
	1103	報價作業							
	1104	送樣作業							
	1105	訂單處理作業							
	1106	訂單變更作業							
銷售及收款循環	1107	運送貨品或提供勞務作業	02/02~02/24	02/02~02/21	02/21	KM106003	無	無	
	1108	客訴處理作業							
	1109	開立發票及應收帳款作業							
	1110	收款作業							
	1111	銷貨退回及折讓作業							
	1112	業績管理及銷售之差異分析							
106 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成	詳 106 年度內部稽核人員(職務代理人)名冊			106 年 01 月 05 日上傳完成		
105 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成	詳 105 年度稽核計畫實際執行情形申報表			106 年 01 月 17 日上傳完成		
105 年度內部控制制度自行檢查			三月底前完成	詳 105 年度內部控制制度自行評估報告			106 年 03 月 09 日完成		
出具 105 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底前完成	詳 105 年度內部控制制度聲明書			106 年 03 月 17 日董事會通過 106 年 03 月 20 日上傳完成		
105 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	無			106 年 02 月 15 日上傳完成		

106 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 或改善計畫	備註
					日期	編號			
採購及付 款循環	2101	請購作業	04/05~04/28	04/05~04/28	04/28	KM106007	無	無	
	2102	採購作業							
	2103	驗收作業							
	2104	進貨退出及折讓作業							
	2105	付款作業							
	2106	差異分析							
生產循環	3101	生產排程作業	05/01~05/31	05/01~05/31	05/31	KM106009	無	無	
	3102	加班代工作業							
	3103	品質管制作業							
	3104	製造作業							
生產循環	3105	倉儲管理作業	06/01~06/30	06/01~06/30	06/30	KM106011	無	無	
	3106	保養維修作業							
	3107	成本計算作業							
	3108	差異分析							
	3109	法令規章遵循事項							
融資循環	5103	借款作業	07/03~07/31	07/03~07/31	07/31	KM106014	無	無	
不動產、廠 房及設備 循環	6101	取得作業	07/03~07/31	07/03~07/31	07/31	KM106015	無	無	
	6102	投保作業							
	6103	處置異動作業							
	6104	保管盤點作業							

106 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畫	備註
					日期	編號			
投資循環	7101	投資計劃擬定評估及決策作業	08/01~08/31	08/01~08/31	08/31	KM106017	無	無	
	7102	投資買賣管理作業							
	7103	投資之保管與質押作業							
	7104	投資之紀錄作業與績效評估作業							
電子資料處理循環	8101	資訊處理部門之功能及職責劃分	09/01~09/30	09/01~09/29	09/29	KM106019	無	無	
	8102	系統開發及程式修改作業							
	8103	編製系統文書作業							
	8104	程式及資料存取控制作業							
	8105	資料輸出入之控制作業							
	8106	資料處理作業							
	8107	檔案及設備之安全控制作業							
	8108	硬體及系統軟體之購置、使用及維護作業							
電子資料處理循環	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	10/02~10/31	10/02~10/31	10/31	KM106022	無	無	
	8110	資通安全檢查之控制作業							
	8111	向指定網站進行公開資訊申報相關作業之控制							

106 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	910801	衍生性商品交易管理辦法	01/16~01/26	01/16~01/26	01/26	KM106002	無	無	
	910802	衍生性商品交易管理辦法	02/13~02/24	02/13~02/21	02/21	KM106004	無	無	
	910803	衍生性商品交易管理辦法	03/20~03/31	03/20~03/30	03/30	KM106005	無	無	
	910804	衍生性商品交易管理辦法	04/17~04/28	04/17~04/28	04/28	KM106008	無	無	
	910805	衍生性商品交易管理辦法	05/15~05/31	05/15~05/31	05/31	KM106010	無	無	
	910806	衍生性商品交易管理辦法	06/19~06/30	06/19~06/30	06/30	KM106012	無	無	
	910807	衍生性商品交易管理辦法	07/17~07/31	07/17~07/31	07/31	KM106016	無	無	
	910808	衍生性商品交易管理辦法	08/21~08/31	08/21~08/31	08/31	KM106018	無	無	
	910809	衍生性商品交易管理辦法	09/18~09/30	09/18~09/29	09/29	KM106020	無	無	
	910810	衍生性商品交易管理辦法	10/16~10/31	10/16~10/31	10/31	KM106023	無	無	
	910811	衍生性商品交易管理辦法	11/20~11/30	11/20~11/30	11/30	KM106025	無	無	
	910812	衍生性商品交易管理辦法	12/18~12/29	12/18~12/29	12/29	KM106027	無	無	
非營運循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/20~03/31	03/20~03/30	03/30	KM106006	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/19~06/30	06/19~06/30	06/30	KM106013	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/18~09/30	09/18~09/29	09/29	KM106021	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/18~12/29	12/18~12/29	12/29	KM106028	無	無	
非營運循環 管理辦法	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/20~03/31	03/20~03/30	03/30	KM106006	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/19~06/30	06/19~06/30	06/30	KM106013	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/18~09/30	09/18~09/29	09/29	KM106021	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/18~12/29	12/18~12/29	12/29	KM106028	無	無	

106 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畫	備註
					日期	編號			
非營運循環 管理辦法	9104	零用金管理辦法	11/01~11/30	11/01~11/30	11/30	KM106024	無	無	
	9105	財產管理辦法							
	9107	取得或處分資產處理程序							
	9109	關係人、集團企業及特定公司 財務業務作業辦法							
	9110	核決權限及職務代理人制度							
	9112	資訊管理辦法							
非營運循環 管理辦法	9113	財務報表編製流程之管理辦法	12/01~12/29	12/01~12/29	12/29	KM106026	無	無	
	9114	對子公司之監督與管理辦法							
	9115	董事會議事規範							
	9116	防範內線交易管理作業程序							
	9117	薪資報酬委員會組織規程							
	9118	個人資料保護管理辦法							
107 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成	詳 107 年度稽核計畫申報表		106 年 12 月 22 日董事會通過 106 年 12 月 26 日上傳完成			

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

執行稽核人員：李國斌

稽核計畫董事會通過日期：105 年 12 月 28 日

(共 1 人)

(或執行情形填表日期：107 年 01 月 04 日)