

109 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	銷售預測及計畫	01/02~01/31	01/02~01/31	01/31	KM109001	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	02/03~02/27	02/03~02/26	02/26	KM109003	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							
109 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成	詳 109 年度內部稽核人員(職務代理人)名冊		109 年 01 月 02 日上傳申請完成			
108 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成	詳 108 年度稽核計畫實際執行情形申報表		109 年 01 月 13 日上傳申報完成			
108 年度內部控制制度自行評估			三月底前完成	詳 108 年度內部控制制度自行評估報告		109 年 03 月 16 日完成			
出具 108 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底前完成	詳 108 年度內部控制制度聲明書		109 年 03 月 16 日董事會通過 109 年 03 月 17 日上傳申報完成			
108 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	詳 108 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形申報表-無缺失		109 年 01 月 13 日上傳申報完成			

109 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	請購作業	04/01~04/30	04/01~04/27	04/27	KM109007	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							
薪工循環	4101	用人單位需求作業	05/04~05/29	05/04~05/29	05/29	KM109009	無	無	
	4102	招募、甄選作業							
	4103	任用作業							
	4104	薪資作業							
薪工循環	4105	考核作業	06/01~06/30	06/01~06/30	06/30	KM109011	無	無	
	4106	晉升、調遷作業							
	4107	離職作業							
	4108	訓練作業							
	4109	福利作業							
生產循環	3109	法令規章遵循事項	07/01~07/31	07/01~07/30	07/30	KM109014	無	無	
投資循環	7102	投資買賣管理作業							

109 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	股東權益作業	08/03~08/31	08/03~08/31	08/31	KM109016	無	無	
	5102	股務作業							
	5103	借款作業							
	5104	出納現金收支作業							
	5105	費用報支作業							
	5106	營業外收支作業							
	5107	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	09/01~09/30	09/30	KM109018	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							
電子資料 處理循環	8107	檔案及設備之安全控制作業	10/05~10/30	10/05~10/28	10/28	KM109021	無	無	
	8108	硬體及系統軟體之購置、使用 及維護作業							
	8109	系統復原計畫及測試程序之 控制作業							
	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							

109 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	從事衍生性商品交易管理辦法	01/20~01/31	01/20~01/31	01/31	KM109002	無	無	
	910802	從事衍生性商品交易管理辦法	02/17~02/27	02/17~02/26	02/26	KM109004	無	無	
	910803	從事衍生性商品交易管理辦法	03/23~03/31	03/23~03/25	03/25	KM109005	無	無	
	910804	從事衍生性商品交易管理辦法	04/20~04/30	04/20~04/27	04/27	KM109008	無	無	
	910805	從事衍生性商品交易管理辦法	05/18~05/29	05/18~05/29	05/29	KM109010	無	無	
	910806	從事衍生性商品交易管理辦法	06/22~06/30	06/22~06/30	06/30	KM109012	無	無	
	910807	從事衍生性商品交易管理辦法	07/20~07/31	07/20~07/30	07/30	KM109015	無	無	
	910808	從事衍生性商品交易管理辦法	08/24~08/31	08/24~08/31	08/31	KM109017	無	無	
	910809	從事衍生性商品交易管理辦法	09/21~09/30	09/21~09/30	09/30	KM109019	無	無	
	910810	從事衍生性商品交易管理辦法	10/19~10/30	10/19~10/28	10/28	KM109022	無	無	
	910811	從事衍生性商品交易管理辦法	11/23~11/30	11/23~11/30	11/30	KM109024	無	無	
	910812	從事衍生性商品交易管理辦法	12/21~12/31	12/21~12/31	12/31	KM109026	無	無	
非營運循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/23~03/31	03/23~03/25	03/25	KM109006	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/22~06/30	06/22~06/30	06/30	KM109013	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/21~09/30	09/21~09/30	09/30	KM109020	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/21~12/31	12/21~12/31	12/31	KM109027	無	無	
非營運循環 管理辦法	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/23~03/31	03/23~03/25	03/25	KM109006	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/22~06/30	06/22~06/30	06/30	KM109013	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/21~09/30	09/21~09/30	09/30	KM109020	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/21~12/31	12/21~12/31	12/31	KM109027	無	無	

109 年度稽核計畫實際執行情形申報表

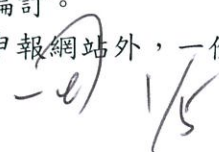
稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
					日期	編號			
非營運循環 管理辦法	9101	預算管理辦法	11/02~11/30	11/02~11/30	11/30	KM109023	無	無	
	9102	印鑑管理辦法							
	9103	票據領用管理辦法							
	9104	零用金管理辦法							
	9105	財產管理辦法							
	9107	取得或處分資產處理程序							
	9109	關係人、集團企業及特定公司財務業務作業辦法							
	9110	核決權限及職務代理人制度							
非營運循環 管理辦法	9112	資訊管理辦法	12/01~12/31	12/01~12/31	12/31	KM109025	無	無	
	9113	財務報表編製流程之管理辦法							
	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							
110 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成	詳 110 年度稽核計畫申報表		109 年 11 月 11 日董事會通過 109 年 11 月 12 日上傳申報完成			

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：



執行稽核人員：

(共 1 人)



稽核計畫董事會通過日期：108 年 11 月 05 日
(或執行情形填表日期：109 年 12 月 31 日)