

107 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	KM107001	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	02/01~02/27	02/01~02/27	02/27	KM107003	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							
107 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成	詳 107 年度內部稽核人員(職務代理人)名冊		107 年 01 月 02 日上傳完成			
106 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成	詳 106 年度稽核計畫實際執行情形申報表		107 年 01 月 11 日上傳完成			
106 年度內部控制制度自行評估			三月底前完成	詳 106 年度內部控制制度自行評估報告		107 年 03 月 14 日完成			
出具 106 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底前完成	詳 106 年度內部控制制度聲明書		107 年 03 月 16 日董事會通過 107 年 03 月 19 日上傳完成			
106 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		107 年 02 月 01 日上傳完成			

107 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	04/02~04/30	04/02~04/23	04/23	KM107007	無	無	
	2102	採購作業							
	2103	驗收作業							
採購及付款循環	2104	進貨退出及折讓作業	05/02~05/31	05/02~05/31	05/31	KM107009	無	無	
	2105	付款作業							
	2106	差異分析							
生產循環	3104	製造作業	06/01~06/29	06/01~06/29	06/29	KM107011	無	無	
	3109	法令規章遵循事項							
薪工循環	4101	用人單位需求作業	07/02~07/31	07/02~07/31	07/31	KM107014	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	08/01~08/31	08/01~08/31	08/31	KM107016	無	無	
	4106	晉升、調遷作業							
	4107	離職作業							
	4108	訓練作業							
	4109	福利作業							

107 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	09/03~09/28	09/03~09/28	09/28	KM107018	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	8109	系統復原計畫及測試程序之 控制作業	10/01~10/31	10/01~10/31	10/31	KM107021	無	無	
	8110	資通安全檢查之控制作業							
非營運循環 管理辦法	9101	預算管理辦法	11/01~11/30	11/01~11/30	11/30	KM107023	無	無	
	9102	印鑑管理辦法							
	9103	票據領用管理辦法							
	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							

107 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	01/22~01/31	01/22~01/31	01/31	KM107002	無	無	
	910802	衍生性商品交易管理辦法	02/21~02/27	02/21~02/27	02/27	KM107004	無	無	
	910803	衍生性商品交易管理辦法	03/19~03/31	03/19~03/31	03/31	KM107005	無	無	
	910804	衍生性商品交易管理辦法	04/23~04/30	04/23~04/23	04/23	KM107008	無	無	
	910805	衍生性商品交易管理辦法	05/21~05/31	05/21~05/31	05/31	KM107010	無	無	
	910806	衍生性商品交易管理辦法	06/19~06/29	06/19~06/29	06/29	KM107012	無	無	
	910807	衍生性商品交易管理辦法	07/23~07/31	07/23~07/31	07/31	KM107015	無	無	
	910808	衍生性商品交易管理辦法	08/20~08/31	08/20~08/31	08/31	KM107017	無	無	
	910809	衍生性商品交易管理辦法	09/17~09/28	09/17~09/28	09/28	KM107019	無	無	
	910810	衍生性商品交易管理辦法	10/22~10/31	10/22~10/31	10/31	KM107022	無	無	
	910811	衍生性商品交易管理辦法	11/19~11/30	11/19~11/30	11/30	KM107024	無	無	
	910812	衍生性商品交易管理辦法	12/17~12/28	12/17~12/28	12/28	KM107026	無	無	
非營運循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/19~03/31	03/19~03/31	03/31	KM107006	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/19~06/29	06/19~06/29	06/29	KM107013	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/17~09/28	09/17~09/28	09/28	KM107020	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/17~12/28	12/17~12/28	12/28	KM107027	無	無	
非營運循環 管理辦法	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/19~03/31	03/19~03/31	03/31	KM107006	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/19~06/29	06/19~06/29	06/29	KM107013	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/17~09/28	09/17~09/28	09/28	KM107020	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/17~12/28	12/17~12/28	12/28	KM107027	無	無	

107 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	9113	財務報表編製流程之管理辦法	12/03~12/28	12/03~12/28	12/28	KM107025	無	無	
	9114	對子公司之監督與管理辦法							
	9115	董事會議事規範							
	9117	薪資報酬委員會組織規程							
108 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成	詳 108 年度稽核計畫申報表		107 年 11 月 21 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：106 年 12 月 22 日

(共 1 人)

(或執行情形填表日期：107 年 12 月 28 日)