

108 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	KM108001	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	KM108003	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							
108 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成	詳 108 年度內部稽核人員(職務代理人)名冊		108 年 01 月 21 日上傳完成			
107 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成	詳 107 年度稽核計畫實際執行情形申報表		108 年 01 月 22 日上傳完成			
107 年度內部控制制度自行評估			三月底前完成	詳 107 年度內部控制制度自行評估報告		108 年 03 月 15 日完成			
出具 107 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底前完成	詳 107 年度內部控制制度聲明書		108 年 03 月 18 日董事會通過 108 年 03 月 18 日上傳完成			
107 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 107 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		108 年 01 月 22 日上傳完成			

108 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	04/01~04/30	04/30	KM108007	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	KM108009	無	無	
	2105	付款作業							
	2106	差異分析							
生產循環	3101	生產排程作業	06/03~06/28	06/03~06/28	06/28	KM108011	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	07/01~07/31	07/01~07/31	07/30	KM108014	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							
不動產、廠房及設備循環	6101	取得作業	08/01~08/30	08/01~08/30	08/30	KM108016	無	無	
	6102	投保作業							
	6103	處置異動作業							
	6104	保管盤點作業							

108 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	投資計劃擬定評估及決策作業	09/02~09/30	09/02~09/30	09/30	KM108018	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	8106	資料處理作業	10/01~10/31	10/01~10/31	10/31	KM108021	無	無	
	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							
非營運循環管理辦法	9104	零用金管理辦法	11/01~11/29	11/01~11/29	11/29	KM108023	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							

108 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	01/21~01/31	01/21~01/31	01/31	KM108002	無	無	
	910802	衍生性商品交易管理辦法	02/18~02/27	02/18~02/27	02/27	KN108004	無	無	
	910803	衍生性商品交易管理辦法	03/18~03/29	03/18~03/29	03/25	KM108005	無	無	
	910804	衍生性商品交易管理辦法	04/22~04/30	04/22~04/30	04/30	KM108008	無	無	
	910805	衍生性商品交易管理辦法	05/20~05/31	05/20~05/31	05/31	KM108010	無	無	
	910806	衍生性商品交易管理辦法	06/17~06/28	06/17~06/28	06/28	KM108012	無	無	
	910807	衍生性商品交易管理辦法	07/22~07/31	07/22~07/31	07/30	KM108015	無	無	
	910808	衍生性商品交易管理辦法	08/19~08/30	08/19~08/30	08/30	KM108017	無	無	
	910809	衍生性商品交易管理辦法	09/16~09/30	09/16~09/30	09/30	KM108019	無	無	
	910810	衍生性商品交易管理辦法	10/21~10/31	10/21~10/31	10/31	KM108022	無	無	
	910811	衍生性商品交易管理辦法	11/18~11/29	11/18~11/29	11/29	KM108024	無	無	
	910812	衍生性商品交易管理辦法	12/16~12/31	12/16~12/31	12/31	KM108026	無	無	
非營運循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/18~03/29	03/18~03/29	03/25	KM108006	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/17~06/28	06/17~06/28	06/28	KM108013	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/16~09/30	09/16~09/30	09/30	KM108020	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/16~12/31	12/16~12/31	12/31	KM108027	無	無	
非營運循環 管理辦法	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/18~03/29	03/18~03/29	03/25	KM108006	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/17~06/28	06/17~06/28	06/28	KM108013	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/16~09/30	09/16~09/30	09/30	KM108020	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/16~12/31	12/16~12/31	12/31	KM108027	無	無	

108 年度稽核計畫實際執行情形申報表

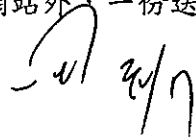
稽核循環	編號	稽核項目	預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
					日期	編號			
非營運循環 管理辦法	9113	財務報表編製流程之管理辦法	12/02~12/31	12/02~12/31	12/31	KM108025	無	無	
	9114	對子公司之監督與管理辦法							
	9115	董事會議事規範							
	9116	防範內線交易管理作業程序							
	9117	薪資報酬委員會組織規程							
	9118	個人資料保護管理辦法							
109 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成	詳 109 年度稽核計畫申報表		108 年 11 月 06 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。

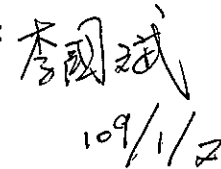
2. 稽核報告編號請依年度序號編訂。

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：



執行稽核人員：
(共 1 人)


109/1/2

稽核計畫董事會通過日期： 107 年 11 月 09 日
(或執行情形填表日期： 109 年 01 月 02 日)