

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						
	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						
	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						
108 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成						
108 年度內部控制制度自行評估			三月底前完成						
出具 108 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底前完成						
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						

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						
	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						
	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						
	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						
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						
	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						
	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						
	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						
	910802	從事衍生性商品交易管理辦法	02/17~02/27						
	910803	從事衍生性商品交易管理辦法	03/23~03/31						
	910804	從事衍生性商品交易管理辦法	04/20~04/30						
	910805	從事衍生性商品交易管理辦法	05/18~05/29						
	910806	從事衍生性商品交易管理辦法	06/22~06/30						
	910807	從事衍生性商品交易管理辦法	07/20~07/31						
	910808	從事衍生性商品交易管理辦法	08/24~08/31						
	910809	從事衍生性商品交易管理辦法	09/21~09/30						
	910810	從事衍生性商品交易管理辦法	10/19~10/30						
	910811	從事衍生性商品交易管理辦法	11/23~11/30						
	910812	從事衍生性商品交易管理辦法	12/21~12/31						
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						
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						
	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						

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						
	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						
	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						

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： 年 月 日)