

110 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	01/04~01/29	01/04~01/29	01/29	KM110001	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	02/01~02/26	02/01~02/26	02/26	KM110003	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							
110 年度內部稽核人員名冊及進修時數申報			一月底前完成	詳 110 年度內部稽核人員(職務代理人)名冊		110 年 01 月 04 日上傳申請完成			
109 年度稽核計畫實際執行情形彙整及申報			二月底前完成	詳 109 年度稽核計畫實際執行情形申報表		110 年 01 月 13 日上傳申報完成			
109 年度內部控制制度自行評估			三月底前完成	詳 109 年度內部控制制度自行評估報告		110 年 03 月 18 日完成			
出具 109 年度內部控制制度聲明書及申報			三月底前完成	詳 109 年度內部控制制度聲明書		110 年 03 月 18 日董事會通過 110 年 03 月 18 日上傳申報完成			
109 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 109 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		110 年 01 月 13 日上傳申報完成			

110 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	04/01~04/29	04/29	KM110007	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	05/03~05/31	05/03~05/31	05/31	KM110009	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	KM110011	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							
薪工循環	4104	薪資作業	07/01~07/30	07/01~07/30	07/30	KM110014	無	無	

110 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			
不動產、廠房及設備循環	6101	取得作業	08/02~08/31	08/02~08/31	08/31	KM110016	無	無	
	6102	投保作業							
	6103	處置異動作業							
	6104	保管盤點作業							
投資循環	7101	投資計劃擬定評估及決策作業	09/01~09/30	09/01~09/30	09/30	KM110018	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	8109	系統復原計畫及測試程序之控制作業	10/01~10/29	10/01~10/29	10/29	KM11021	無	無	
	8110	資通安全檢查之控制作業							

110 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	01/18~01/29	01/18~01/29	01/29	KM110002	無	無	
	910802	從事衍生性商品交易管理辦法	02/17~02/26	02/17~02/26	02/26	KM110004	無	無	
	910803	從事衍生性商品交易管理辦法	03/22~03/31	03/22~03/24	03/24	KM110005	無	無	
	910804	從事衍生性商品交易管理辦法	04/19~04/30	04/19~04/30	04/30	KM110008	無	無	
	910805	從事衍生性商品交易管理辦法	05/17~05/31	05/17~05/31	05/31	KM110010	無	無	
	910806	從事衍生性商品交易管理辦法	06/21~06/30	06/21~06/30	06/30	KM110012	無	無	
	910807	從事衍生性商品交易管理辦法	07/19~07/30	07/19~07/30	07/30	KM110015	無	無	
	910808	從事衍生性商品交易管理辦法	08/16~08/31	08/16~08/31	08/31	KM110017	無	無	
	910809	從事衍生性商品交易管理辦法	09/22~09/30	09/22~09/30	09/30	KM110019	無	無	
	910810	從事衍生性商品交易管理辦法	10/18~10/29	10/18~10/29	10/29	KM110022	無	無	
	910811	從事衍生性商品交易管理辦法	11/15~11/30	11/15~11/30	11/30	KM110024	無	無	
	910812	從事衍生性商品交易管理辦法	12/20~12/30	12/20~12/30	12/30	KM110026	無	無	
非營運循環 管理辦法	910601	背書保證辦法	03/22~03/31	03/22~03/24	03/24	KM110006	無	無	
	910602	背書保證辦法	06/21~06/30	06/21~06/30	06/30	KM110013	無	無	
	910603	背書保證辦法	09/22~09/30	09/22~09/30	09/30	KM110020	無	無	
	910604	背書保證辦法	12/20~12/30	12/20~12/30	12/30	KM110027	無	無	
非營運循環 管理辦法	911101	資金貸與他人作業管理辦法	03/22~03/31	03/22~03/24	03/24	KM110006	無	無	
	911102	資金貸與他人作業管理辦法	06/21~06/30	06/21~06/30	06/30	KM110013	無	無	
	911103	資金貸與他人作業管理辦法	09/22~09/30	09/22~09/30	09/30	KM110020	無	無	
	911104	資金貸與他人作業管理辦法	12/20~12/30	12/20~12/30	12/30	KM110027	無	無	

110 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	9107	取得或處分資產處理程序	11/01~11/30	11/01~11/30	11/30	KM110023	無	無	
	9109	關係人、集團企業及特定公司財務業務作業辦法							
	9113	財務報表編製流程之管理辦法							
非營運循環管理辦法	9114	對子公司之監督與管理辦法	12/01~12/30	12/01~12/30	12/30	KM110025	無	無	
	9115	董事會議事規範							
	9117	薪資報酬委員會組織規程							
111 年度稽核計畫申報			十二月底 前完成	詳 111 年度稽核計畫申報表		110 年 11 月 09 日董事會通過 110 年 11 月 10 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：詹正田

執行稽核人員：李國斌
(共 1 人)

稽核計畫董事會通過日期：109 年 11 月 11 日
(或執行情形填表日期：110 年 12 月 30 日)