

106年度內部稽核作業查核計畫

項目編號	稽核項目	預定 稽核時間	實際 稽核時間	稽核報告		內部控制缺失 及異常事項說 明	應行處理措施 或改善計畫	備註
				日期	編號			
A106-01	投資循環-衍生性商品交易作業	01/01~01/31						
A106-02	印鑑使用管理作業	01/01~01/31						
A106-03	董事會議事運作之管理	01/01~01/31						
A106-04	投資循環-衍生性商品交易作業	02/01~02/28						
A106-05	預算作業	02/01~02/28						
A106-06	職務授權及代理人制度	02/01~02/28						
A106-07	投資循環-衍生性商品交易作業	03/01~03/31						
A106-08	資金貸與他人作業	03/01~03/31						
A106-09	為他人背書保證作業	03/01~03/31						
A106-10	提升自行編製財務報表能力計劃作業	03/01~03/31						
A106-11	防範內線交易之管理作業	03/01~03/31						
A106-12	關係人交易管理作業	03/01~03/31						
A106-13	投資循環-衍生性商品交易作業	04/01~04/30						
A106-14	不動產、廠房及設備循環-固定資產取得及減失	04/01~04/30						
A106-15	財務報表編制流程之管理： （1）適用國際會計準則之管理 （2）會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流 程 作業	04/01~04/30						
A106-16	股務作業之管理作業	04/01~04/30						

106年度內部稽核作業查核計畫

項目編號	稽核項目	預定 稽核時間	實際 稽核時間	稽核報告		內部控制缺失 及異常事項說 明	應行處理措施 或改善計畫	備註
				日期	編號			
A106-17	投資循環-衍生性商品交易作業	05/01~05/31						
A106-18	資通安全檢查：系統開發及程式修改控制作業	05/01~05/31						
A106-19	票據領用管理作業	05/01~05/31						
A106-20	投資循環-衍生性商品交易作業	06/01~06/30						
A106-21	資金貸與他人作業	06/01~06/30						
A106-22	為他人背書保證作業	06/01~06/30						
A106-23	提升自行編製財務報表能力計劃作業	06/01~06/30						
A106-24	薪工循環-薪資計算及發放作業	06/01~06/30						
A106-25	對子公司之監督與管理作業	06/01~06/30						
A106-26	投資循環-衍生性商品交易作業	07/01~07/31						
A106-27	銷售及收款循環：收帳作業	07/01~07/31						
A106-28	生產循環-製程管理與機件保養作業	07/01~07/31						
A106-29	投資循環-衍生性商品交易作業	08/01~08/31						
A106-30	品管作業	08/01~08/31						
A106-31	採購及付款循環-驗收及請款作業	08/01~08/31						
A106-32	採購及付款循環-驗收異常作業	08/01~08/31						
A106-33	投資循環-衍生性商品交易作業	09/01~09/30						

106年度內部稽核作業查核計畫

項目編號	稽核項目	預定 稽核時間	實際 稽核時間	稽核報告		內部控制缺失 及異常事項說 明	應行處理措施 或改善計畫	備註
				日期	編號			
A106-34	資金貸與他人作業	09/01~09/30						
A106-35	為他人背書保證作業	09/01~09/30						
A106-36	提升自行編製財務報表能力計劃作業	09/01~09/30						
A106-37	融資循環-一般費用報支作業	09/01~09/30						
A106-38	融資循環-出納現金收支作業	09/01~09/30						
A106-39	投資作業流程及風險控管作業	09/01~09/30						
A106-40	投資循環-衍生性商品交易作業	10/01~10/31						
A106-41	個人資料保護之管理	10/01~10/31						
A106-42	薪資報酬委員會運作之管理	10/01~10/31						
A106-43	投資循環-衍生性商品交易作業	11/01~11/30						
A106-44	生產循環-存貨盤點作業	11/01~11/30						
A106-45	薪工循環-請假作業	11/01~11/30						
A106-46	投資循環-衍生性商品交易作業	12/01~12/31						
A106-47	資金貸與他人作業	12/01~12/31						
A106-48	為他人背書保證作業	12/01~12/31						
A106-49	提升自行編製財務報表能力計劃作業	12/01~12/31						
A106-50	法令規章遵循事項	12/01~12/31						

106年度內部稽核作業查核計畫

項目編號	稽核項目	預定 稽核時間	實際 稽核時間	稽核報告		內部控制缺失 及異常事項說 明	應行處理措施 或改善計畫	備註
				日期	編號			
A106-51	內部控制制度自行檢查作業	12/01~12/31						