

107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
				日期	編號		
A107-01	投資循環-衍生性商品交易作業	01/01~01/31					
A107-02	印鑑使用管理作業	01/01~01/31					
A107-03	董事會議事運作之管理	01/01~01/31					
A107-04	投資循環-衍生性商品交易作業	02/01~02/28					
A107-05	預算作業	02/01~02/28					
A107-06	職務授權及代理人制度	02/01~02/28					
A107-07	投資循環-衍生性商品交易作業	03/01~03/31					
A107-08	資金貸與他人作業	03/01~03/31					
A107-09	為他人背書保證作業	03/01~03/31					
A107-10	提升自行編製財務報表能力計劃作業	03/01~03/31					
A107-11	防範內線交易之管理作業	03/01~03/31					
A107-12	關係人交易管理作業	03/01~03/31					
A107-13	投資循環-衍生性商品交易作業	04/01~04/30					
A107-14	不動產、廠房及設備循環-不動產、廠房及設備之維修、折舊作業	04/01~04/30					

107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
				日期	編號		
A107-15	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					
A107-16	股務作業之管理作業	04/01~04/30					
A107-17	投資循環-衍生性商品交易作業	05/01~05/31					
A107-18	資通安全檢查：檔案及設備之安全控制作業	05/01~05/31					
A107-19	票據領用管理作業	05/01~05/31					
A107-20	投資循環-衍生性商品交易作業	06/01~06/30					
A107-21	資金貸與他人作業	06/01~06/30					
A107-22	為他人背書保證作業	06/01~06/30					
A107-23	提升自行編製財務報表能力計劃作業	06/01~06/30					
A107-24	薪工循環-人事之異動作業	06/01~06/30					
A107-25	對子公司之監督與管理作業	06/01~06/30					
A107-26	投資循環-衍生性商品交易作業	07/01~07/31					
A107-27	銷售及收款循環：銷貨出貨作業	07/01~07/31					
A107-28	生產循環-備料、領料、耗料作業	07/01~07/31					

107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
				日期	編號		
A107-29	投資循環-衍生性商品交易作業	08/01~08/31					
A107-30	品管作業	08/01~08/31					
A107-31	採購及付款循環-請購作業	08/01~08/31					
A107-32	採購及付款循環-採購作業	08/01~08/31					
A107-33	投資循環-衍生性商品交易作業	09/01~09/30					
A107-34	資金貸與他人作業	09/01~09/30					
A107-35	為他人背書保證作業	09/01~09/30					
A107-36	提升自行編製財務報表能力計劃作業	09/01~09/30					
A107-37	融資循環-稅捐及規費作業	09/01~09/30					
A107-38	融資循環-會計資料保管作業	09/01~09/30					
A107-39	投資作業流程及風險控管作業	09/01~09/30					
A107-40	投資循環-衍生性商品交易作業	10/01~10/31					
A107-41	個人資料保護之管理	10/01~10/31					
A107-42	薪資報酬委員會運作之管理	10/01~10/31					
A107-43	投資循環-衍生性商品交易作業	11/01~11/30					

107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
				日期	編號		
A107-44	生產循環-成品入庫作業	11/01~11/30					
A107-45	薪工循環-人員之聘僱及任用作業	11/01~11/30					
A107-46	投資循環-衍生性商品交易作業	12/01~12/31					
A107-47	資金貸與他人作業	12/01~12/31					
A107-48	為他人背書保證作業	12/01~12/31					
A107-49	提升自行編製財務報表能力計劃作業	12/01~12/31					
A107-50	法令規章遵循事項	12/01~12/31					
A107-51	內部控制制度自行檢查作業	12/01~12/31					