

有成精密股份有限公司(證券代號：4949)

108年度稽核計畫申報表

編號	稽核項目	預計稽核執行期間	實際稽核執行期間	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			
001	107年12月-衍生性金融商品交易處理程序	108/01/01~108/01/31						
002	107年第4季-資金貸與他人作業	108/01/01~108/01/31						
003	107年第4季-背書保證作業	108/01/01~108/01/31						
004	107年第4季內控缺失之改善進度追蹤	108/01/01~108/01/31						
005	子公司稽核：人事及薪工循環 (DE & AU)	108/01/01~108/01/31						
006	融資循環	108/01/01~108/01/31						
007	研發循環	108/01/01~108/01/31						
008	108年01月-衍生性金融商品交易處理程序	108/02/01~108/02/28						
009	子公司稽核：採購及付款循環 (DE & AU)	108/02/01~108/02/28						
010	不動產、廠房及設備循環	108/02/01~108/02/28						
011	108年02月-衍生性金融商品交易處理程序	108/03/01~108/03/31						
012	子公司稽核：銷貨及收款循環 (DE & AU)	108/03/01~108/03/31						
013	銷貨及收款循環(本公司)	108/03/01~108/03/31						
014	108年03月-衍生性金融商品交易處理程序	108/04/01~108/04/30						
015	108年第1季-資金貸與他人作業	108/04/01~108/04/30						
016	108年第1季-背書保證作業	108/04/01~108/04/30						
017	108年第1季內控缺失之改善進度追蹤	108/04/01~108/04/30						
018	子公司稽核：人事及薪工循環 (DE & AU)	108/04/01~108/04/30						
019	投資循環	108/04/01~108/04/30						

編號	稽核項目	預計稽核執行期間	實際稽核執行期間	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			
020	印鑑使用管理作業	108/04/01~108/04/30						
021	108年04月-衍生性金融商品交易處理程序	108/05/01~108/05/31						
022	子公司稽核：採購及付款循環 (DE & AU)	108/05/01~108/05/31						
023	採購及付款循環 (本公司)	108/05/01~108/05/31						
024	108年05月-衍生性金融商品交易處理程序	108/06/01~108/06/30						
025	子公司稽核：銷貨及收款循環 (DE & AU)	108/06/01~108/06/30						
026	生產循環	108/06/01~108/06/30						
027	108年06月-衍生性金融商品交易處理程序	108/07/01~108/07/31						
028	108年第2季-資金貸與他人作業	108/07/01~108/07/31						
029	108年第2季-背書保證作業	108/07/01~108/07/31						
030	108年第2季內控缺失之改善進度追蹤	108/07/01~108/07/31						
031	子公司稽核：人事及薪工循環 (DE & AU)	108/07/01~108/07/31						
032	取得或處分資產處理程序	108/07/01~108/07/31						
033	108年07月-衍生性金融商品交易處理程序	108/08/01~108/08/31						
034	子公司稽核：採購及付款循環 (DE & AU)	108/08/01~108/08/31						
035	人事及薪工循環 (本公司)	108/08/01~108/08/31						
036	108年08月-衍生性金融商品交易處理程序	108/09/01~108/09/30						
037	子公司稽核：銷貨及收款循環 (DE & AU)	108/09/01~108/09/30						
038	電子計算機作業系統控制 (含資通安全檢查)	108/09/01~108/09/30						
039	108年09月-衍生性金融商品交易處理程序	108/10/01~108/10/31						
040	108年第3季-資金貸與他人作業	108/10/01~108/10/31						

編號	稽核項目	預計稽核執行期間	實際稽核執行期間	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			
041	108年第3季-背書保證作業	108/10/01~108/10/31						
042	108年第3季內控缺失之改善進度追蹤	108/10/01~108/10/31						
043	子公司稽核：人事及薪工循環 (DE & AU)	108/10/01~108/10/31						
044	對子公司之監督與管理	108/10/01~108/10/31						
045	財務報表編製流程之管理作業	108/10/01~108/10/31						
046	108年10月-衍生性金融商品交易處理程序	108/11/01~108/11/30						
047	子公司稽核：採購及付款循環 (DE & AU)	108/11/01~108/11/30						
048	董事會議事運作之管理作業	108/11/01~108/11/30						
049	108年11月-衍生性金融商品交易處理程序	108/12/01~108/12/31						
050	子公司稽核：銷貨及收款循環 (DE & AU)	108/12/01~108/12/31						
051	法令規章遵循事項之管理作業	108/12/01~108/12/31						
052	關係人交易之管理作業	108/12/01~108/12/31						

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。