

有成精密股份有限公司(證券代號：4949)

109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	108年12月-衍生性金融商品交易處理程序	109/01/01~109/01/31						
002	108年第4季-資金貸與他人作業	109/01/01~109/01/31						
003	108年第4季-背書保證作業	109/01/01~109/01/31						
004	108年第4季內控缺失之改善進度追蹤	109/01/01~109/01/31						
005	研發循環	109/01/01~109/01/31						
006	109年01月-衍生性金融商品交易處理程序	109/02/01~109/02/28						
007	子公司稽核：採購及付款循環(DE & AU)	109/02/01~109/02/28						
008	不動產、廠房及設備循環	109/02/01~109/02/28						
009	109年02月-衍生性金融商品交易處理程序	109/03/01~109/03/31						
010	子公司稽核：銷貨及收款循環(DE & AU)	109/03/01~109/03/31						
011	銷貨及收款循環(本公司)	109/03/01~109/03/31						
012	109年03月-衍生性金融商品交易處理程序	109/04/01~109/04/30						
013	109年第1季-資金貸與他人作業	109/04/01~109/04/30						
014	109年第1季-背書保證作業	109/04/01~109/04/30						
015	109年第1季內控缺失之改善進度追蹤	109/04/01~109/04/30						
016	子公司稽核：人事及薪工循環(DE & AU)	109/04/01~109/04/30						
017	印鑑使用管理作業	109/04/01~109/04/30						
018	109年04月-衍生性金融商品交易處理程序	109/05/01~109/05/31						
019	子公司稽核：採購及付款循環(DE & AU)	109/05/01~109/05/31						

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			
020	採購及付款循環(本公司)	109/05/01~109/05/31						
021	109年05月-衍生性金融商品交易處理程序	109/06/01~109/06/30						
022	子公司稽核：銷貨及收款循環(DE & AU)	109/06/01~109/06/30						
023	生產循環	109/06/01~109/06/30						
024	109年06月-衍生性金融商品交易處理程序	109/07/01~109/07/31						
025	109年第2季-資金貸與他人作業	109/07/01~109/07/31						
026	109年第2季-背書保證作業	109/07/01~109/07/31						
027	109年第2季內控缺失之改善進度追蹤	109/07/01~109/07/31						
028	取得或處分資產處理程序	109/07/01~109/07/31						
029	109年07月-衍生性金融商品交易處理程序	109/08/01~109/08/31						
030	子公司稽核：採購及付款循環(DE & AU)	109/08/01~109/08/31						
031	人事及薪工循環(本公司)	109/08/01~109/08/31						
032	109年08月-衍生性金融商品交易處理程序	109/09/01~109/09/30						
033	子公司稽核：銷貨及收款循環(DE & AU)	109/09/01~109/09/30						
034	電子計算機作業系統控制(含資通安全檢查)	109/09/01~109/09/30						
035	109年09月-衍生性金融商品交易處理程序	109/10/01~109/10/31						
036	109年第3季-資金貸與他人作業	109/10/01~109/10/31						
037	109年第3季-背書保證作業	109/10/01~109/10/31						
038	109年第3季內控缺失之改善進度追蹤	109/10/01~109/10/31						
039	子公司稽核：人事及薪工循環(DE & AU)	109/10/01~109/10/31						
040	對子公司之監督與管理	109/10/01~109/10/31						

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 或改善計畫	備註
				日期	編號			
041	財務報表編製流程之管理作業	109/10/01~109/10/31						
042	109年10月-衍生性金融商品交易處理程序	109/11/01~109/11/30						
043	子公司稽核：採購及付款循環 (DE & AU)	109/11/01~109/11/30						
044	董事會議事運作之管理作業	109/11/01~109/11/30						
045	109年11月-衍生性金融商品交易處理程序	109/12/01~109/12/31						
046	子公司稽核：銷貨及收款循環 (DE & AU)	109/12/01~109/12/31						
047	法令規章遵循事項之管理作業	109/12/01~109/12/31						

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。