| 編號 | 稽核項目 | 預定稽核期間 | 備註 |
| --- | --- | --- | --- |
| 105001 | 從事衍生性商品交易 | 一月 |  |
| 105002 | 取得及處分資產作業  財產管理作業  不動產、廠房及設備作業循環   * 取得作業 * 異動作業 * 維護作業 * 處分作業 * 保管與紀錄 | 一月 |  |
| 105003 | 從事衍生性商品交易 | 二月 |  |
| 105004 | 資訊系統作業   * 系統開發控制及程式修改作業 * 編製系統文書之控制 * 程式及資料存取控制 * 資料輸出入之控制 * 公開資訊申報相關作業控制 * 資料處理控制 * 檔案及設備之安全控制 * 系統軟(硬)體購置及維護控制 * 系統復原計畫及測試程序之控制 * 資通安全檢查之控制 | 二月 |  |
| 105005 | 從事衍生性商品交易 | 三月 |  |
| 105006 | 資金貸與他人  為他人背書保證 | 三月 |  |
| 105007 | 研發作業循環   * 提案與審查作業 * 評估與審查作業 * 技術研發作業 * 產品試作與測試 * 產品變更作業 * 專案申請作業 * 資訊文件記錄與保管 | 三月 |  |
| 105008 | 從事衍生性商品交易 | 四月 |  |
| 105009 | 薪工作業循環   * 招募甄選 * 任用作業 * 教育訓練作業 * 考勤作業 * 薪資作業 * 職務授權及代理人作業 * 人事異動作業 * 內部人新就(解)任資料申報作業 * 個人資料保護作業 | 四月 |  |
| 105010 | 銷貨及收款作業循環   * 銷售預測與計劃 * 授信管理作業 * 訂單處理 * 交貨作業 * 開立銷貨發票 * 應收帳款 * 收款作業 * 客訴處理服務 * 銷貨折讓與退回 | 四月 |  |
| 105011 | 從事衍生性商品交易 | 五月 |  |
| 105012 | 採購及付款作業循環   * 請購作業 * 採購作業 * 供應商管理 * 進口作業 * 驗收作業 * 票據領用管理 * 付款作業 | 五月 |  |
| 105013 | 從事衍生性商品交易 | 六月 |  |
| 105014 | 資金貸與他人  為他人背書保證 | 六月 |  |
| 105015 | 董事會議事運作 | 六月 |  |
| 105016 | 防範內線交易管理 | 六月 |  |
| 105017 | 薪資報酬委員會議事運作 | 六月 |  |
| 105018 | 適用國際財務報導準則之管理  會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程 | 六月 |  |
| 105019 | 管理辦法作業   * 預算作業 * 印鑑管理作業 * 負債承諾及或有事項之管理 * 財務及非財務資訊之管理 | 六月 |  |
| 105020 | 融資作業循環   * 股東權益、股務作業 * 股利發放 * 發行公司債及其他有價証券作業 * 短期借款、中長期借款作業 * 出納現金作業 * 零用金作業 * 一般費用報支 * 營業外收支 * 稅捐及規費 | 六月 |  |
| 105021 | 從事衍生性商品交易 | 七月 |  |
| 105022 | 取得及處分資產作業  財產管理作業  不動產、廠房及設備作業循環   * 取得作業 * 異動作業 * 維護作業 * 處分作業 * 保管與紀錄 | 七月 |  |
| 105023 | 從事衍生性商品交易 | 八月 |  |
| 105024 | 研發作業循環   * 提案與審查作業 * 評估與審查作業 * 技術研發作業 * 產品試作與測試 * 產品變更作業 * 專案申請作業 * 資訊文件記錄與保管 | 八月 |  |
| 105025 | 從事衍生性商品交易 | 九月 |  |
| 105026 | 資金貸與他人  為他人背書保證 | 九月 |  |
| 105027 | 薪工作業循環   * 招募甄選 * 任用作業 * 教育訓練作業 * 考勤作業 * 薪資作業 * 職務授權及代理人作業 * 人事異動作業 * 內部人新就(解)任資料申報作業 * 個人資料保護作業 | 九月 |  |
| 105028 | 從事衍生性商品交易 | 十月 |  |
| 105029 | 關係人交易之管理 | 十月 |  |
| 105030 | 銷貨及收款作業循環   * 銷售預測與計劃 * 授信管理作業 * 訂單處理 * 交貨作業 * 開立銷貨發票 * 應收帳款 * 收款作業 * 客訴處理服務 * 銷貨折讓與退回 | 十月 |  |
| 105031 | 從事衍生性商品交易 | 十一月 |  |
| 105032 | 採購及付款作業循環   * 請購作業 * 採購作業 * 供應商管理 * 進口作業 * 驗收作業 * 票據領用管理 * 付款作業 | 十一月 |  |
| 105033 | 從事衍生性商品交易 | 十二月 |  |
| 105034 | 資金貸與他人  為他人背書保證 | 十二月 |  |
| 105035 | 董事會議事運作 | 十二月 |  |
| 105036 | 防範內線交易管理 | 十二月 |  |
| 105037 | 薪資報酬委員會議事運作 | 十二月 |  |
| 105038 | 適用國際財務報導準則之管理  會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程 | 十二月 |  |
| 105039 | 法令規章遵循事項 | 十二月 |  |
| 105040 | 管理辦法作業   * 預算作業 * 印鑑管理作業 * 負債承諾及或有事項之管理 * 財務及非財務資訊之管理 | 十二月 |  |