| 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 |  |