

信立化學工業股份有限公司113年度內部稽核年度工作計畫表

項 目	作業週期	編號	預定稽核期間
一、銷貨及收帳循環稽核			
1. 交貨作業稽核	每年一次	113-01-001	113/1/1~113/2/29
2. 銷貨收入作業稽核	每年一次	113-01-002	113/3/1~113/3/31
3. 應收票據作業稽核	每年一次	113-01-003	113/3/1~113/3/31
4. 客戶訂單處理作業稽核	每年一次	113-01-004	113/4/1~113/4/30
5. 退貨與客訴處理作業稽核	每年一次	113-01-005	113/4/1~113/4/30
6. 銷貨折讓作業稽核	每年一次	113-01-006	113/5/1~113/5/31
7. 開立銷貨發票作業稽核	每年一次	113-01-007	113/5/1~113/5/31
8. 銷售費用報支作業稽核	每年一次	113-01-008	113/7/1~113/7/31
9. 應收帳款作業稽核	每年一次	113-01-009	113/7/1~113/7/31
10. 預收款項作業稽核	每年一次	113-01-010	113/10/1~113/10/31
二、採購及購置循環稽核			
1. 付款作業稽核	每年一次	113-02-001	113/2/1~113/2/29
2. 收料作業稽核	每年一次	113-02-002	113/1/1~113/3/31
3. 工程作業稽核	每年一次	113-02-003	113/1/1~113/3/31
4. 購料預算作業稽核	每年一次	113-02-004	113/5/1~113/5/31
5. 領料作業稽核	每年一次	113-02-005	113/5/1~113/5/31
6. 採購作業稽核	每年一次	113-02-006	113/5/1~113/6/30
7. 不履行合約或罰款查核作業稽核	每年一次	113-02-007	113/5/1~113/6/30
8. 請購作業稽核	每年一次	113-02-008	113/6/1~113/7/31
9. 請購、發包逾期末結作業稽核	每年一次	113-02-009	113/8/1~113/8/31
10. 外購材料結匯費用作業稽核	每年一次	113-02-010	113/9/1~113/9/30
三、生產循環稽核			
1. 生產計劃作業稽核	每年一次	113-03-001	113/3/1~113/3/31
2. 設備保養作業稽核	每年一次	113-03-002	113/5/1~113/5/31
3. 滯料作業稽核	每年一次	113-03-003	113/4/1~113/6/30
4. 製程管理作業稽核	每年一次	113-03-004	113/6/1~113/7/31
5. 品質管制作業稽核	每年一次	113-03-005	113/8/1~113/8/31
6. 存貨結存作業稽核	每年一次	113-03-006	113/7/1~113/9/30
7. 研究發展計劃作業稽核	每年一次	113-03-007	113/9/1~113/11/30
8. 安全衛生作業稽核	每年一次	113-03-008	113/9/1~113/10/31
四、薪工循環作業稽核			
1. 代扣款之處理程序作業稽核	每年一次	113-04-001	113/2/1~113/2/29
2. 訓練作業稽核	每年一次	113-04-002	113/2/1~113/5/31
3. 任用作業稽核	每年一次	113-04-003	113/3/1~113/5/31
4. 薪資計發作業稽核	每年一次	113-04-004	113/5/1~113/5/31

5. 獎懲作業稽核	每年一次	113-04-005	113/4/1~113/6/30
6. 調職作業稽核	每年一次	113-04-006	113/4/1~113/6/30
7. 工作時間作業稽核	每年一次	113-04-007	113/7/1~113/7/31
8. 請假作業稽核	每年一次	113-04-008	113/8/1~113/8/31
9. 辭退作業稽核	每年一次	113-04-009	113/7/1~113/8/31
10. 考績作業稽核	每年一次	113-04-010	113/1/1~113/6/30
11. 退休作業稽核	每年一次	113-04-011	113/7/1~113/11/30
五、融資循環作業稽核			
1. 零用金作業稽核	每年一次	113-05-001	113/2/1~113/2/29
2. 出納現金收支作業稽核	每年一次	113-05-002	113/4/1~113/4/30
3. 印鑑及支票使用情形作業稽核	每年一次	113-05-003	113/8/1~113/8/31
4. 票據領用作業稽核	每年一次	113-05-004	113/9/1~113/9/30
5. 銀行借款作業稽核	每年一次	113-05-005	113/9/1~113/10/31
六、固定資產循環稽核			
1. 固定資產修理及維護作業稽核	每年一次	113-06-001	113/3/1~113/3/31
2. 固定資產盤點作業稽核	每年一次	113-06-002	113/4/1~113/4/30
3. 資產出租與出售作業稽核	每年一次	113-06-003	113/1/1~113/3/31
4. 固定資產投保作業稽核	每年一次	113-06-004	113/4/1~113/5/31
5. 固定資產取得與折舊作業稽核	每年一次	113-06-005	113/1/1~113/6/30
6. 固定資產異動及報廢作業稽核	每年一次	113-06-006	113/4/1~113/6/30
7. 固定資產管理作業稽核	每年一次	113-06-007	113/7/1~113/7/31
七、投資循環稽核			
1. 投資會計處理作業稽核	每年一次	113-07-001	113/1/1~113/6/30
2. 投資買賣保管及記錄作業稽核	每年一次	113-07-002	113/7/1~113/9/30
3. 長短期投資作業稽核	每年一次	113-07-003	113/1/1~113/6/30
八、電腦循環稽核			
1. 系統復原及測試程序作業稽核	每年一次	113-08-001	113/1/1~113/2/29
2. 資料輸出入控制作業稽核	半年一次	113-08-002	113/4/1~113/4/30
		113-08-003	113/11/1~113/11/30
3. 軟硬體購置使用及維護作業稽核	每年一次	113-08-004	113/1/1~113/3/31
4. 系統開發及程式修改作業稽核	每年一次	113-08-005	113/4/1~113/6/30
5. 系統文件作業稽核	每年一次	113-08-006	113/5/1~113/5/31
6. 資料處理作業稽核	每年一次	113-08-007	113/6/1~113/6/30
7. 程式及資料存取控制作業稽核	每年一次	113-08-008	113/6/1~113/7/31
8. 檔案及設備安全控制作業稽核	每年一次	113-08-009	113/10/1~113/10/31
9. 資通安全檢查之控制	每年一次	113-08-010	113/11/1~113/11/30
九、管理制度作業稽核			
1. 取得或處份資產作業稽核	半年一次	113-09-001	113/1/1~113/3/31
		113-09-002	113/7/1~113/9/30

2. 從事衍生性商品交易處理作業稽核	每月一次	113-09-003	112/12/1~112/12/31	
		113-09-004	113/1/1~113/1/31	
		113-09-005	113/2/1~113/2/29	
		113-09-006	113/3/1~113/3/31	
		113-09-007	113/4/1~113/4/30	
		113-09-008	113/5/1~113/5/31	
		113-09-009	113/6/1~113/6/30	
		113-09-010	113/7/1~113/7/31	
		113-09-011	113/8/1~113/8/31	
		113-09-012	113/9/1~113/9/30	
		113-09-013	113/10/1~113/10/31	✓
		113-09-014	113/11/1~113/11/30	✓
3. 資金貸與他人作業稽核	每季一次	113-09-015	112/12/1~113/2/29	
		113-09-016	113/3/1~113/5/31	
		113-09-017	113/6/1~113/8/31	✓
		113-09-018	113/9/1~113/11/30	✓
4. 背書保證作業稽核	每季一次	113-09-019	112/12/1~113/2/29	
		113-09-020	113/3/1~113/5/31	
		113-09-021	113/6/1~113/8/31	✓
		113-09-022	113/9/1~113/11/30	✓
5. 關係人交易之管理作業稽核	半年一次	113-09-023	113/1/1~113/3/31	
		113-09-024	113/7/1~113/9/30	✓
6. 財務報表編製作業稽核	每年一次	113-09-025	113/1/1~113/6/30	✓
7. 對子公司之監理作業稽核	半年一次	113-09-026	113/1/1~113/3/31	
		113 09 027	113/7/1~113/9/30	✓
8. 自行評估內部控制制度評估作業程序	一年一次	113-09-028	113/11/1~113/11/30	✓
9. 董事會議事之執行作業稽核	半年一次	113-09-029	113/1/1~113/3/31	
		113-09-030	113/7/1~113/9/30	✓
10. 內部重大資訊處理程序之稽核	每年一次	113-09-031	113/7/1~113/9/30	✓
11. 薪酬委員會議事之執行作業稽核	每年一次	113-09-032	113/1/1~113/3/31	✓
12. 法令規章遵循作業稽核	每年一次	113-09-033	113/7/1~113/11/30	✓
13. 財務報表編製流程之管理作業稽核	每季一次	113-09-034	112/10/1~112/12/31	
		113-09-035	113/1/1~113/3/31	
		113-09-036	113/4/1~113/6/30	
		113-09-037	113/7/1~113/9/30	✓

獨立董事：許綺初



董事長：張祐銘



稽核人：莊淑貞



吳昌成



黃齡瑱

