

信立化學工業股份有限公司114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	114-01-001	114/1/1~114/2/28
2. 銷貨收入作業稽核	每年一次	114-01-002	114/3/1~114/3/31
3. 應收票據作業稽核	每年一次	114-01-003	114/3/1~114/3/31
4. 客戶訂單處理作業稽核	每年一次	114-01-004	114/4/1~114/4/30
5. 退貨與客訴處理作業稽核	每年一次	114-01-005	114/4/1~114/4/30
6. 銷貨折讓作業稽核	每年一次	114-01-006	114/5/1~114/5/31
7. 開立銷貨發票作業稽核	每年一次	114-01-007	114/5/1~114/5/31
8. 銷售費用報支作業稽核	每年一次	114-01-008	114/7/1~114/7/31
9. 應收帳款作業稽核	每年一次	114-01-009	114/7/1~114/7/31
10. 預收款項作業稽核	每年一次	114-01-010	114/8/1~114/10/31
二、採購及購置循環稽核			
1. 付款作業稽核	每年一次	114-02-001	114/2/1~114/2/28
2. 收料作業稽核	每年一次	114-02-002	114/1/1~114/3/31
3. 工程作業稽核	每年一次	114-02-003	114/1/1~114/3/31
4. 購料預算作業稽核	每年一次	114-02-004	114/5/1~114/5/31
5. 領料作業稽核	每年一次	114-02-005	114/5/1~114/5/31
6. 採購作業稽核	每年一次	114-02-006	114/5/1~114/6/30
7. 不履行合約或罰款查核作業稽核	每年一次	114-02-007	114/5/1~114/6/30
8. 請購作業稽核	每年一次	114-02-008	114/6/1~114/7/31
9. 請購、發包逾期未結作業稽核	每年一次	114-02-009	114/8/1~114/8/31
10. 外購材料結匯費用作業稽核	每年一次	114-02-010	114/9/1~114/9/30
三、生產循環稽核			
1. 生產計劃作業稽核	每年一次	114-03-001	114/3/1~114/3/31
2. 設備保養作業稽核	每年一次	114-03-002	114/5/1~114/5/31
3. 滯料作業稽核	每年一次	114-03-003	114/4/1~114/6/30
4. 製程管理作業稽核	每年一次	114-03-004	114/6/1~114/7/31
5. 品質管制作業稽核	每年一次	114-03-005	114/8/1~114/8/31
6. 存貨結存作業稽核	每年一次	114-03-006	114/7/1~114/9/30
7. 安全衛生作業稽核	每年一次	114-03-007	114/9/1~114/10/31
8. 研究發展計劃作業稽核	每年一次	114-03-008	114/9/1~114/11/30
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	114-04-001	114/2/1~114/2/28
2. 訓練作業稽核	每年一次	114-04-002	114/2/1~114/5/31
3. 任用作業稽核	每年一次	114-04-003	114/3/1~114/5/31
4. 薪資計發作業稽核	每年一次	114-04-004	114/5/1~114/5/31
5. 獎懲作業稽核	每年一次	114-04-005	114/4/1~114/6/30
6. 調職作業稽核	每年一次	114-04-006	114/4/1~114/6/30
7. 工作時間作業稽核	每年一次	114-04-007	114/7/1~114/7/31
8. 請假作業稽核	每年一次	114-04-008	114/8/1~114/8/31
9. 辭退作業稽核	每年一次	114-04-009	114/7/1~114/8/31
10. 考績作業稽核	每年一次	114-04-010	114/1/1~114/6/30
11. 退休作業稽核	每年一次	114-04-011	114/6/1~114/10/31
五、融資循環作業稽核			
1. 零用金作業稽核	每年一次	114-05-001	114/2/1~114/2/28
2. 出納現金收支作業稽核	每年一次	114-05-002	114/4/1~114/4/30
3. 印鑑及支票使用情形作業稽核	每年一次	114-05-003	114/8/1~114/8/31
4. 票據領用作業稽核	每年一次	114-05-004	114/9/1~114/9/30
5. 銀行借款作業稽核	每年一次	114-05-005	114/9/1~114/10/31
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	114-06-001	114/3/1~114/3/31
2. 固定資產盤點作業稽核	每年一次	114-06-002	114/4/1~114/4/30
3. 資產出租與出售作業稽核	每年一次	114-06-003	114/1/1~114/3/31
4. 固定資產投保作業稽核	每年一次	114-06-004	114/4/1~114/5/31
5. 固定資產取得與折舊作業稽核	每年一次	114-06-005	114/1/1~114/6/30
6. 固定資產異動及報廢作業稽核	每年一次	114-06-006	114/4/1~114/6/30
7. 固定資產管理作業稽核	每年一次	114-06-007	114/7/1~114/7/31
七、投資循環稽核			
1. 投資會計處理作業稽核	每年一次	114-07-001	114/1/1~114/6/30
2. 投資買賣保管及記錄作業稽核	每年一次	114-07-002	114/7/1~114/9/30
3. 長短期投資作業稽核	每年一次	114-07-003	114/1/1~114/6/30
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	114-08-001	114/1/1~114/2/28
2. 資料輸出入控制作業稽核	每年一次	114-08-002	114/4/1~114/4/30
3. 軟硬體購置使用及維護作業稽核	每年一次	114-08-003	114/1/1~114/3/31
4. 系統開發及程式修改作業稽核	每年一次	114-08-004	114/4/1~114/6/30
5. 系統文件作業稽核	每年一次	114-08-005	114/5/1~114/5/31

6. 資料處理作業稽核	每年一次	114-08-006	114/6/1~114/6/30
7. 程式及資料存取控制作業稽核	每年一次	114-08-007	114/6/1~114/7/31
8. 檔案及設備安全控制作業稽核	每年一次	114-08-008	114/9/1~114/9/30
9. 資通安全檢查之控制	每年一次	114-08-009	114/10/1~114/10/31
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	114-09-001 114-09-002	114/1/1~114/3/31 114/7/1~114/9/30
2. 從事衍生性商品交易處理作業稽核	每月一次	114-09-003 114-09-004 114-09-005 114-09-006 114-09-007 114-09-008 114-09-009 114-09-010 114-09-011 114-09-012 114-09-013 114-09-014	113/12/1~113/12/31 114/1/1~114/1/31 114/2/1~114/2/28 114/3/1~114/3/31 114/4/1~114/4/30 114/5/1~114/5/31 114/6/1~114/6/30 114/7/1~114/7/31 114/8/1~114/8/31 114/9/1~114/9/30 114/10/1~114/10/31 114/11/1~114/11/30
3. 資金貸與他人作業稽核	每季一次	114-09-015 114-09-016 114-09-017 114-09-018	113/12/1~114/2/28 114/3/1~114/5/31 114/6/1~114/8/31 114/9/1~114/11/30
4. 背書保證作業稽核	每季一次	114-09-019 114-09-020 114-09-021 114-09-022	113/12/1~114/2/28 114/3/1~114/5/31 114/6/1~114/8/31 114/9/1~114/11/30
5. 關係人交易之管理作業稽核	半年一次	114-09-023 114-09-024	114/1/1~114/3/31 114/7/1~114/9/30
6. 財務報表編製作業稽核	每年一次	114-09-025	114/1/1~114/6/30
7. 對子公司之監理作業稽核	每年一次	114-09-026	114/9/1~114/11/30
8. 自行評估內部控制制度評估作業程序	每年一次	114-09-027	114/11/1~114/11/30
9. 董事會議事之執行作業稽核	半年一次	114-09-028 114-09-029	114/1/1~114/3/31 114/7/1~114/9/30
10. 內部重大資訊處理程序之稽核	每年一次	114-09-030	114/7/1~114/9/30
11. 薪酬委員會議事之執行作業稽核	每年一次	114-09-031	114/1/1~114/3/31

12. 法令規章遵循作業稽核	每年一次	114-09-032	114/7/1~114/11/30
13. 財務報表編製流程之管理作業稽核	每季一次	114-09-033	113/10/1~113/12/31
		114-09-034	114/1/1~114/3/31
		114-09-035	114/4/1~114/6/30
		114-09-036	114/7/1~114/9/30
14. 審計委員會議事之執行作業稽核	每年一次	114-09-037	114/1/1~114/3/31
15. 永續資訊管理作業稽核	每年一次	114-09-038	114/7/1~114/9/30

獨立董事：許綺初



董事長：張祐銘



稽核人：莊淑貞



黃齡瑱



黃秀慧

