

知本老爺大酒店股份有限公司 2024年度稽核計劃表(修改版)

		一月	二月	三月	四月	五月	六月	七月	八月	九月	十月	十一月	十二月		
稽核項目	AS 2-04	付款作業	AS 1-10 廚房作業管理	AS 1-11 宴會及會議管理	AS 7-01 資訊處理部門與使用部門職責之劃分	AS 1-11 宴會及會議管理	AS 5-01 固定資產取得作業	AS 1-10 廚房作業管理	AS 1-11 宴會及會議管理	AS 3-01 人力資源規劃	AS 8-03 審計委員會管理作業	AS 1-01 行銷銷售計劃訂定	AS 1-11 宴會及會議管理		
	AS 1-02	訂房作業	AS 1-12 餐廳出納管理	AS 1-14 應收帳款作業	AS 7-02 資訊處理部門之功能及職責劃分	AS 1-14 應收帳款作業	AS 5-02 固定資產管理作業	AS 1-12 餐廳出納管理	AS 1-14 應收帳款作業	AS 3-02 員工招募作業	AS 9-01 預算管理	AS 2-05 倉庫存貨保管作業	AS 1-14 應收帳款作業		
	AS 1-03	總機服務作業	AS 1-13 休閒部收入作業管理	AS 1-16 總出納作業	AS 7-03 系統開發及程式修改控制	AS 1-16 總出納作業	AS 5-03 營業器具管理作業	AS 1-13 休閒部收入作業管理	AS 1-16 總出納作業	AS 3-03 在職訓練作業	AS 9-08 適用國際會計準則管理	AS 4-01 股東權益作業	AS 1-16 總出納作業		
	AS 1-04	服務中心作業	AS 1-15 應收票據作業	AS 1-18 收入稽核作業	AS 7-04 程式及資料之存取控制	AS 1-18 收入稽核作業	AS 6-01 透過損益按公允價值衡量之金融資產作業	AS 1-15 應收票據作業	AS 1-18 收入稽核作業	AS 3-04 員工任用作業	AS 9-09 會計專業判斷程序會計政策與估計變動	AS 4-02 股務作業	AS 1-18 收入稽核作業		
	AS 1-05	住宿登記作業	AS 1-19 藝品店管理作業	AS 2-01 請購作業管理	AS 7-05 資料輸出之控制	AS 2-01 請購作業管理	AS 6-02 透過損益按公允價值衡量之金融資產保管作業	AS 1-19 藝品店管理作業	AS 2-01 請購作業管理	AS 3-05 員工考核作業	AS 9-10 法令規章遵循事項	AS 4-05 長期借款作業	AS 2-01 請購作業管理		
	AS 1-06	住宿結帳作業	AS 2-06 存貨成本計算	AS 2-03 驗收作業管理	AS 7-06 檔案及設備之安全管理	AS 2-03 驗收作業管理	AS 5-04 固定資產盤點作業	AS 2-06 存貨成本計算	AS 2-03 驗收作業管理	AS 3-06 獎懲作業	AS 9-12 個人資料保護法管理	AS 5-01 固定資產取得作業	AS 2-02 採購作業管理		
	AS 1-07	大廳櫃檯出納管理	AS 2-07 存貨盤點作業	AS 4-06 資金貸放作業	AS 7-07 資料處理之控制	AS 4-06 資金貸放作業	AS 5-05 固定資產維護作業	AS 2-07 存貨盤點作業	AS 4-06 資金貸放作業	AS 3-07 考勤作業	AS 5-07 *取得或處分資產作業	AS 5-02 固定資產管理作業	AS 2-03 驗收作業管理		
	AS 1-08	客房服務作業	AS 2-08 一般費用報支管理	AS 4-07 背書保證作業	AS 7-08 硬體及系統軟體購置使用及維護控制	AS 4-07 背書保證作業	AS 5-06 固定資產投保作業	AS 2-08 一般費用報支管理	AS 4-07 背書保證作業	AS 3-08 職位調升/調遷作業	AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 5-03 營業器具管理作業	AS 4-06 資金貸放作業		
	AS 1-09	餐廳服務管理	AS 4-03 應付票據管理作業	AS 8-02 薪資報酬委員會管理作業	AS 7-09 系統復原計劃制度及測試程式之控制	AS 8-01 董事會管理作業	AS 9-03 內部重大資訊處理作業	AS 4-03 應付票據管理作業	AS 9-04 關係人交易管理	AS 3-09 薪資發放作業	編定次年度稽核計劃表			AS 6-01 透過損益按公允價值衡量之金融資產作業	AS 4-07 背書保證作業
	AS 1-17	發票作業	AS 4-04 短期借款作業	AS 9-07 財務報表編制流程管理	AS 7-10 電腦文書編製之控制作業	AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 9-07 財務報表編制流程管理	AS 4-04 短期借款作業	AS 9-05 內部人及其關係人股權變動作業	AS 3-10 員工福利				AS 9-02 印鑑管理作業	AS 9-07 財務報表編制流程管理
	AS 1-20	安全室管理作業	AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 7-11 資訊通訊安全管理之控制		AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 9-06 防範內線交易	AS 3-11 員工離職作業				AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 4-08 衍生性商品交易作業
	AS 9-11	對子公司之監督與管理			AS 7-12 公開資訊申報相關作業之控制			AS 4-08 衍生性商品交易作業	AS 9-07 財務報表編制流程管理	AS 9-07 衍生性商品交易作業					
	AS 4-08	衍生性商品交易作業			AS 4-08 衍生性商品交易作業					AS 4-08 衍生性商品交易作業					

備註：1、(原始版)製表日期：2023年10月31日 董事會通過日期：2023年12月28日
 2、(修改版)製表日期：2024年07月31日 董事會通過日期：2024年08月06日
 3、10月新增「取得或處分資產作業」稽核項目(櫃買中心113年第2季內控查核缺失改正)