

知本老爺大酒店股份有限公司 2019年度稽核計劃表

稽核項目	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								
	AS2-04	付款作業	AS1-10	廚房管理作業	AS1-11	宴會會議管理	AS7-01	資訊處理部門與使用部門權責之劃分	AS5-02	固定資產取得	AS1-11	宴會會議管理	AS3-01	人力資源規劃	AS1-11	宴會會議管理	AS1-10	廚房管理作業	AS5-02	固定資產取得	AS4-15	關係人交易管理	AS1-01	行銷銷售計劃訂定							
AS1-02	訂房作業	AS1-12	餐廳出納管理	AS1-14	應收帳款作業	AS7-02	資訊課功能及職責劃分	AS5-03	固定資產管理	AS1-14	應收帳款作業	AS3-02	員工招募	AS1-14	應收帳款作業	AS1-12	餐廳出納管理	AS5-03	固定資產管理	AS4-16	財務報表編制流程管理	AS2-05	倉庫存貨保管								
AS1-03	總機服務作業	AS1-13	休閒部收入	AS1-16	總出納作業	AS7-03	系統開發及程式修改控制	AS5-04	營業器具管理	AS1-16	總出納作業	AS3-04	在職訓練作業	AS1-16	總出納作業	AS1-13	休閒部收入	AS5-04	營業器具管理	AS4-12	背書保證作業	AS4-01	預算管理作業								
AS1-04	服務中心作業	AS1-15	應收票據	AS1-18	收入稽核作業	AS7-04	程式及資料之存取	AS5-05	固定資產盤點作業	AS1-18	收入稽核作業	AS3-05	員工任用作業	AS1-18	收入稽核作業	AS1-15	應收票據	AS6-01	透過損益按公允價值衡量之金融資產作業	AS1-11	宴會會議管理	AS4-05	股東權益作業								
AS1-05	住宿登記作業	AS1-19	藝品店管理作業	AS2-01	請購管理作業	AS7-05	資料輸入之控制	AS5-06	固定資產維護作業	AS2-01	請購管理作業	AS3-06	員工考核作業	AS2-01	請購管理作業	AS1-19	藝品店管理作業	AS9-05	會計專業判斷程序會計政策與估計變動	AS1-14	應收帳款作業	AS4-06	服務作業								
AS1-06	住宿結帳作業	AS2-06	存貨成本計算	AS2-03	驗收管理作業	AS7-06	資料處理之控制	AS5-07	固定資產投保作業	AS2-03	驗收管理作業	AS3-07	獎懲作業	AS2-03	驗收管理作業	AS2-06	存貨成本計算	AS9-06	法令規章遵循事項作業	AS1-16	總出納作業	AS4-10	長期借款作業								
AS1-07	大廳櫃檯出納作業	AS2-07	存貨盤點作業	AS4-11	資金貸放作業	AS7-07	檔案及設備之安全	AS8-01	董事會管理作業	AS4-11	資金貸放作業	AS3-08	考勤作業	AS4-11	資金貸放作業	AS2-07	存貨盤點作業	AS4-14	衍生性商品交易	AS1-18	收入稽核作業	AS4-13	印鑑管理作業								
AS1-08	客房服務作業	AS4-02	一般費用報支	AS4-12	背書保證作業	AS7-08	硬體及系統軟體之購置及維修控制	AS8-09	內部人及其關係人股權變動作業	AS4-12	背書保證作業	AS3-09	職位調升調遷作業	AS4-12	背書保證作業	AS4-02	一般費用報支	編定次年年度計劃													
AS1-09	餐飲服務作業	AS4-08	應付票據管理	AS4-09	短期借款作業	AS7-09	系統復原計畫制度及測試程序之控制	AS9-01	內部重大資訊處理	AS6-01	透過損益按公允價值衡量之金融資產作業	AS3-10	薪資發放作業	AS9-03	防範內線交易	AS4-08	應付票據管理														
AS1-17	發票作業	AS9-02	薪資報酬委員會	AS4-14	衍生性商品交易	AS7-10	電腦文書編制之控制	AS4-14	衍生性商品交易	AS6-02	透過損益按公允價值衡量之金融資產保管	AS3-11	員工福利	AS4-14	衍生性商品交易	AS4-09	短期借款作業														
AS1-20	安全室管理	AS4-14	衍生性商品交易							AS7-11	資訊通訊安全管制													AS4-14	衍生性商品交易						
AS9-07	對子公司之監督與管理							AS7-12	公開資訊申報相關作業控制							AS4-14	衍生性商品交易														
AS4-14	衍生性商品交易							AS4-14	衍生性商品交易																						

備註：1、製表日期：2018年10月27日

2、董事會通過日期：2018年12月26日