

知本老爺大酒店股份有限公司 2011 年度稽核計劃表

		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	AS1-01	行銷銷售計劃訂定	AS1-11 宴會會議管理	AS1-10 廚房作業管理	AS5-02 固定資產取得	AS1-11 宴會會議管理	AS3-01 人力資源規劃	AS7-01 資訊處理部門與使用部門權責之劃分	AS1-11 宴會會議管理	AS1-10 廚房作業管理	AS5-02 固定資產取得	AS1-11 宴會會議管理	AS2-05 倉庫存貨保管
	AS1-02	訂房作業	AS1-14 應收帳款作業	AS1-12 餐廳出納管理	AS5-03 固定資產管理	AS1-14 應收帳款作業	AS3-02 員工招募	AS7-02 資訊課功能及職責劃分	AS1-14 應收帳款作業	AS1-12 餐廳出納管理	AS5-03 固定資產管理	AS1-14 應收帳款作業	AS4-01 預算作業管理
	AS1-03	總機服務作業	AS1-16 總出納作業	AS1-13 休開部收入	AS5-04 營業器具管理	AS1-16 總出納作業	AS3-04 在職訓練作業	AS7-03 系統開發及程式修改控制	AS1-16 總出納作業	AS1-13 休開部收入	AS5-04 營業器具管理	AS1-16 總出納作業	AS4-04 股東權益作業
	AS1-04	服務中心作業	AS1-18 收入稽核作業	AS1-15 應收票據	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	AS7-04 程式及資料之存取	AS1-18 收入稽核作業	AS1-15 應收票據	AS6-01 短長期投資作業	AS1-18 收入稽核作業	AS4-05 股務作業
	AS1-05	住宿登記作業	AS2-01 請購作業管理	AS1-19 藝品店管理作業	AS5-06 固定資產維護作業	AS2-01 請購作業管理	AS3-06 員工考核作業	AS7-05 資料輸出入之控制	AS2-01 請購作業管理	AS1-19 藝品店管理作業	AS4-09 長期借款作業	AS2-01 請購作業管理	AS4-11 背書保證作業
	AS1-06	住宿結帳作業	AS2-03 驗收作業管理	AS2-06 存貨成本計算	AS5-07 固定資產投保作業	AS2-03 驗收作業管理	AS3-07 獎懲作業	AS7-06 資料處理之控制	AS2-03 驗收作業管理	AS2-06 存貨成本計算	AS4-14 衍生性商品交易	AS2-02 採購作業	AS4-12 印鑑管理作業
	AS1-07	大廳櫃檯出納	AS4-08 短期借款作業	AS2-07 存貨盤點作業	AS4-03 零用金報銷及管理	AS4-14 衍生性商品交易	AS3-08 考勤作業	AS7-07 檔案及設備之安全	AS4-08 短期借款作業	AS2-07 存貨盤點作業	AS4-15 關係人交易管理	AS4-14 衍生性商品交易	AS4-14 衍生性商品交易
	AS1-08	客房服務作業	AS4-10 資金貸放作業	AS4-02 一般費用報支	AS4-14 衍生性商品交易	AS6-01 短長期投資作業	AS3-09 職位調升調遷作業	AS7-08 硬體及系統軟體之購置及維修控制	AS4-10 資金貸放作業	AS4-02 一般費用報支	編定次年年度計劃	AS4-16 財務報表編制流程管理	AS2-03 驗收作業管理
	AS1-09	餐飲服務作業	AS4-11 背書保證作業	AS4-03 零用金報銷及管理	AS8-01 董事會管理作業	AS6-02 短長期投資保管	AS3-10 薪資發放作業	AS7-09 系統復原計畫制度及測試程序之控制	AS4-11 背書保證作業	AS4-07 應付票據管理		AS4-10 資金貸放作業	AS2-04 付款作業
	AS1-17	發票作業	AS4-14 衍生性商品交易	AS4-07 應付票據管理	AS9-01 內部重大資訊處理	AS4-10 資金貸放作業	AS3-11 員工福利	AS7-10 電腦文書編制之控制	AS4-14 衍生性商品交易	AS4-14 衍生性商品交易			
	AS1-20	安全室管理		AS4-14 衍生性商品交易		AS4-11 背書保證作業	AS3-12 員工離職	AS7-11 資訊通訊安全管制					
	AS4-14	衍生性商品交易					AS4-14 衍生性商品交易	AS7-12 公開資訊申報相關作業控制					
								AS4-14 衍生性商品交易					

備註：1、製表日期：2010 年 10 月 30 日

2、董事會通過日期：2010 年 12 月 23 日