hotel royal 老爺酒店 知本 chihpen

知本老爺大酒店股份有限公司
2026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	
	AS 1-11	宴會及會議管理	AS 2-04	付款作業	AS 1-10	廚房作業管理	AS 7-01	資訊處理部門與使用部門職責之劃分	AS 1-14	應收帳款作業	AS 5-01	固定資產取得作業	AS 1-10	廚房作業管理	AS 1-14	應收帳款作業	AS 8-03	審計委員會管理作業	AS 3-01	人力資源規劃	AS 1-11	宴會及會議管理	AS 1-01	行銷銷售計劃訂定
	AS 1-14	應收帳款作業	AS 1-02	訂房作業	AS 1-12	餐廳出納管理	AS 7-02	資訊處理部門之功能及職責劃分	AS 1-16	總出納作業	AS 5-02	固定資產管理作業	AS 1-15	應收票據作業	AS 1-16	總出納作業	AS 9-01	預算作業管理	AS 3-02	員工招募作業	AS 1-12	餐廳出納管理	AS 2-05	倉庫存貨保管作業
	AS 1-16	總出納作業	AS 1-03	總機服務作業	AS 1-13	休閒部收入作業管理	AS 7-03	系統開發及程式修改控制	AS 1-18	收入稽核作業	AS 5-03	營業器具管理作業	AS 1-19	藝品店管理作業	AS 1-18	收入稽核作業	AS 9-02	印鑑管理作業	AS 3-03	在職訓練作業	AS 1-13	休閒部收入作業管理	AS 4-01	股東權益作業
	AS 1-18	收入稽核作業	AS 1-04	服務中心作業	AS 1-15	應收票據作業	AS 7-04	程式及資料之存取控制	AS 2-01	請購作業管理	AS 6-01	透過損益按公允價值衡量之金融資產作業	AS 2-06	存貨成本計算	AS 2-01	請購作業管理	AS 9-08	適用國際會計準則管理	AS 3-04	員工任用作業	AS 1-14	應收帳款作業	AS 4-02	股務作業
	AS 2-01	請購作業管理	AS 1-05	住宿登記作業	AS 1-19	藝品店管理作業	AS 7-05	資料輸出入之控制	AS 2-03	驗收作業管理	AS 6-02	透過損益按公允價值衡量之金融資產保管作業	AS 2-07	存貨盤點作業	AS 2-03	驗收作業管理	AS 9-09	會計專業判斷程序會計政策與估計變動	AS 3-05	員工考核作業	AS 1-16	總出納作業	AS 4-05	長期借款作業
	AS 2-03	驗收作業管理	AS 1-06	住宿結帳作業	AS 2-06	存貨成本計算	AS 7-06	檔案及設備之安全管理	AS 4-06	資金貸放作業	AS 5-04	固定資產盤點作業	AS 2-08	一般費用報支管理	AS 4-06	資金貸放作業	AS 9-10	法令規章遵循事項	AS 3-06	獎懲作業	AS 1-18	收入稽核作業	AS 5-01	固定資產取得作業
	AS 4-06	資金貸放作業	AS 1-07	大廳櫃檯出納管理	AS 2-07	存貨盤點作業	AS 7-07	資料處理之控制	AS 4-07	背書保證作業	AS 5-05	固定資產維護作業	AS 4-03	應付票據管理作業	AS 4-07	背書保證作業	AS 9-12	個人資料保護法管理	AS 3-07	考勤作業	AS 2-01	請購作業管理	AS 5-02	固定資產管理作業
	AS 4-07	背書保證作業	AS 1-08	客房服務作業	AS 2-08	一般費用報支管理	AS 7-08	硬體及系統軟體購置使用及維護控制	AS 8-01	董事會管理作業	AS 5-06	固定資產投保作業	AS 4-04	短期借款作業	AS 9-04	關係人交易管理	AS 9-07	財務報表編制流程管理	AS 3-08	職位調升/調遷作業	AS 2-02	採購作業管理	AS 5-03	營業器具管理作業
	AS 8-02	薪資報酬委員會管理作業	AS 1-09	餐廳服務管理	AS 4-03	應付票據管理作業	AS 7-09	系統復原計劃制度及測試程式之控制	AS 10-01	永續資訊之管理	AS 5-07	取得或處分資產作業	AS 4-08	衍生性商品交易作業	AS 9-05	內部人及其關係人股權變動作業	AS 4-08	衍生性商品交易作業	AS 3-09	薪資發放作業	AS 2-03	驗收作業管理	AS 5-07	取得或處分資產作業
	AS 9-11	對子公司之監督與管理	AS 1-17	發票作業	AS 4-04	短期借款作業	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 9-03	內部重大資訊處理作業			AS 9-06	防範內線交易	編訂次年度稽核計劃表		AS 3-10	員工福利	AS 4-06	資金貸放作業	AS 6-01	透過損益按公允價值衡量之金融資產作業
	AS 4-08	衍生性商品交易作業	AS 1-20	安全室管理作業	AS 9-07	財務報表編制流程管理	AS 7-11	資訊通訊安全管制之控制			AS 9-07	財務報表編制流程管理			AS 10-01	永續資訊之管理			AS 3-11	員工離職作業	AS 4-07	背書保證作業	AS 9-07	財務報表編制流程管理
			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 7-12	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 4-08	衍生性商品交易作業			AS 3-12	*基層員工範圍評估作業	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											AS 4-08	衍生性商品交易作業				

備註：1、製表日期：2025年10月31日　　董事會通過日期：2025年12月24日
2、新增「AS3-12基層員工範圍評估作業」稽核項目，預計10月進行查核。
3、配合2026年3月至8月封館整修，針對現場營運單位之稽核月份進行調整。