

# 知本老爺大酒店股份有限公司

## 2015 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	AS1-10	廚房作業管理	AS1-11 宴會會議管理	AS1-01 行銷銷售計劃訂定	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	AS7-01 資訊處理部門與使用部門權責之劃分	AS1-10 廚房作業管理	AS1-11 宴會會議管理	AS2-05 倉庫存貨保管	AS5-02 固定資產取得
	AS1-12	餐廳出納管理	AS1-14 應收帳款作業	AS1-02 訂房作業	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	AS7-02 資訊課功能及職責劃分	AS1-12 餐廳出納管理	AS1-14 應收帳款作業	AS4-01 預算作業管理	AS5-03 固定資產管理
	AS1-13	休閒部收入	AS1-16 總出納作業	AS1-03 總機服務作業	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	AS7-03 系統開發及程式修改控制	AS1-13 休閒部收入	AS1-16 總出納作業	AS4-04 股東權益作業	AS5-04 營業器具管理
	AS1-15	業應收票據	AS1-18 收入稽核作業	AS1-04 服務中心作	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	AS7-04 程式及資料之存取	AS1-15 應收票據	AS1-18 收入稽核作業	AS4-05 股務作業	AS6-01 短長期投資作業
	AS1-19	藝品店管理作業	AS2-01 請購作業管理	AS1-05 住宿登記作業	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	AS2-01 請購作業管理	AS7-05 資料輸出之控制	AS1-19 藝品店管理作業	AS2-01 請購作業管理	AS4-11 背書保證作業	AS4-09 長期借款作業
	AS2-06	存貨成本計算	AS2-03 驗收管理作業	AS1-06 住宿結帳作業	AS5-07 固定資產投保作業	AS2-03 驗收作業管理	AS3-07 獎懲作業	AS2-03 驗收作業管理	AS7-06 資料處理之控制	AS2-06 存貨成本計算	AS4-14 衍生性商品交易	AS4-12 印鑑管理作業	AS4-15 關係人交易管理
	AS2-07	存貨盤點作業	AS4-08 短期借款作業	AS1-07 大廳櫃檯出納	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	AS4-08 短期借款作業	AS7-07 檔案及設備之安全	AS2-07 存貨盤點作業	AS2-02 採購作業	AS4-14 衍生性商品交易	AS4-14 衍生性商品交易
	AS4-02	一般費用報支	AS4-10 資金貸放作業	AS1-08 客房服務作業	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	AS4-10 資金貸放作業	AS7-08 硬體及系統軟體之購置及維修控制	AS4-02 一般費用報支	編 定 次 年 年 度 計 劃	AS2-03 驗收管理作業	AS4-16 財務報表編制流程管理
	AS4-03	零用金報銷及管理	AS4-11 背書保證作業	AS1-09 餐飲服務作業	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	AS4-11 背書保證作業	AS7-09 系統復原計畫制度及測試程序之控制	AS4-07 應付票據管理		AS2-04 付款作業	AS4-10 資金貸放作業
	AS4-07	應付票據管理	AS1-17 發票作業	AS9-07 對子公司之監督與管理	AS8-09 內部人及其關係人股權變動作業	AS4-10 資金貸放作業	AS3-11 員工福利	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		AS9-04 適用國際會計準則管理	AS9-05 會計專業判斷程序會計政策與估計變動
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	AS9-01 內部重大資訊處理	AS4-11 背書保證作業	AS3-12 員工離職	AS9-03 防範內線交易	AS7-11 資訊通訊安全管制		AS9-8 個人資料保護法管理作業		AS9-06 法令規章遵循事項作業	
AS9-02	薪資報酬委員會	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：2014 年 10 月 30 日 2、董事會通過日期：2014 年 12 月 26 日。