

2010 年度稽核計劃表

製表日期：2009 年 10 月 30 日

董事會通過日期：2009 年 11 月 19 日

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

2010 年度稽核計劃表

董事會通過日期：2009 年 11 月 19 日

		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	AS1-11 (4)	宴會會議管理	AS1-10 (1)	廚房作業管理	AS1-01 (3-4)	行銷銷售計劃訂定	AS1-11 (7-8)	宴會會議管理	AS3-01 (3)	人力資源規劃	AS5-02 (3-4)	固定資產取得	AS1-11 (7-8)	宴會會議管理	AS1-10 (4-5)	廚房作業管理	AS7-01 (1-2)	資訊處理部門與使用部門權責之劃分	AS1-11 (4-5)	宴會會議管理	AS2-05 (5-8)	倉庫存貨保管	AS5-02 (6-7)	固定資產取得
	AS1-14 (5-6)	應收帳款作業	AS1-12 (2-3)	餐廳出納管理	AS1-02 (5-8)	訂房作業	AS1-14 (9-12)	應收帳款作業	AS3-02 (4-5)	員工招募	AS5-03 (7-8)	固定資產管理	AS1-14 (9-12)	應收帳款作業	AS1-12 (6-9)	餐廳出納管理	AS7-02 (3)	資訊課功能及職責劃分	AS1-14 (9-10)	應收帳款作業	AS4-01 (9-10)	預算作業管理	AS5-03 (8-9)	固定資產管理
	AS1-16 (7-8)	總出納作業	AS1-13 (4-5)	休閒部收入	AS1-03 (9-10)	總機服務作業	AS1-16 (13-14)	總出納作業	AS3-04 (6-7)	在職訓練作業	AS5-04 (9-10)	營業器具管理	AS1-16 (13-14)	總出納作業	AS1-13 (10-11)	休閒部收入	AS7-03 (6-7)	系統開發及程式修改控制	AS1-16 (8-11)	總出納作業	AS4-04 (11-12)	股東權益作業	AS5-04 (10-13)	營業器具管理
	AS1-18 (11-12)	收入稽核作業	AS1-15 (8-9)	應收票據	AS1-04 (11-12)	服務中心作業	AS1-18 (15-16)	收入稽核作業	AS3-05 (10)	員工任用作業	AS5-05 (11-12)	固定資產盤點作業	AS1-18 (15-16)	收入稽核作業	AS1-15 (12-13)	應收票據	AS7-04 (8)	程式及資料之存取	AS1-18 (12-13)	收入稽核作業	AS4-05 (15-16)	股務作業	AS6-01 (14-15)	短長期投資作業
	AS2-01 (13)	請購作業管理	AS1-19 (10)	藝品店管理作業	AS1-05 (15)	住宿登記作業	AS2-01 (19)	請購作業管理	AS3-06 (11-12)	員工考核作業	AS5-06 (14-15)	固定資產維護作業	AS2-01 (19)	請購作業管理	AS1-19 (16)	藝品店管理作業	AS7-05 (9)	資料輸出入之控制	AS2-01 (14-15)	請購作業管理	AS4-11 (17)	背書保證作業	AS4-10 (16)	長期借款作業
	AS2-03 (14-15)	驗收作業管理	AS2-06 (11-12)	存貨成本計算	AS1-06 (16-17)	住宿結帳作業	AS2-03 (20-21)	驗收作業管理	AS3-07 (13-14)	獎懲作業	AS5-07 (16-17)	固定資產投保作業	AS2-03 (20-21)	驗收作業管理	AS2-06 (17-18)	存貨成本計算	AS7-06 (10)	資料處理之控制	AS2-02 (18-19)	採購作業	AS4-12 (18-19)	印鑑管理作業	AS4-14 (17)	衍生性商品交易
	AS4-09 (19)	短期借款作業	AS2-07 (22)	存貨盤點作業	AS1-07 (18-19)	大廳櫃檯出納	AS4-14 (26)	衍生性商品交易	AS3-08 (17)	考勤作業	AS4-03 (18)	零用金報銷及管理	AS4-09 (26)	短期借款作業	AS2-07 (19-20)	存貨盤點作業	AS7-07 (13-14)	檔案及設備之安全	AS4-14 (20)	衍生性商品交易	AS4-14 (26)	衍生性商品交易	AS4-15 (20)	關係人交易管理
	AS4-11 (20)	資金貸放作業	AS4-02 (23)	一般費用報支	AS1-08 (22-23)	客房服務作業	AS6-01 (27)	短長期投資作業	AS3-09 (18-19)	職位調升調遷作業	AS4-14 (25)	衍生性商品交易	AS4-11 (27)	資金貸放作業	AS4-02 (23-24)	一般費用報支	AS7-08 (15-16)	硬體及系統軟體之購置及維修控制	編 定 次 年 年 度 計 劃	AS2-03 (22)	驗收作業管理	AS4-16 (21)	財務報表編制流程管理	
	AS4-14 (21)	衍生性商品交易	AS4-03 (24)	零用金報銷及管理	AS1-09 (24)	餐飲服務作業	AS6-02 (28)	短長期投資保管	AS3-10 (20-21)	薪資發放作業	AS8-01 (21-22)	董事會管理作業	AS4-14 (28)	衍生性商品交易	AS4-08 (25-29)	應付票據管理	AS7-09 (17)	系統復原計畫制度及測試程序之控制		AS2-04 (23-24)	付款作業			
			AS4-08 (25)	應付票據管理	AS1-17 (25)	發票作業			AS3-11 (24-25)	員工福利	AS9-01 (23-24)	內部重大資訊處理			AS4-14 (27)	衍生性商品交易	AS7-10 (20-21)	電腦文書編制之控制						
			AS4-14 (26)	衍生性商品交易	AS1-20 (26)	安全室管理			AS3-12 (26-27)	員工離職							AS7-11 (23-24)	資訊通訊安全管理						
					AS4-14 (29)	衍生性商品交易			AS4-14 (28)	衍生性商品交易							AS7-12 (27-28)	公開資訊申報相關作業控制						
																	AS4-14 (29)	衍生性商品交易						

製表日期：2009 年 10 月 30 日