

知本老爺大酒店股份有限公司 2014 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 | AS2-05 倉庫存貨保管 | AS1-11 宴會會議管理 |
| | 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 | AS4-01 預算作業管理 | AS1-14 應收帳款作業 |
| | AS1-03 | 總機服務作業 | AS1-16 總出納作業 | AS1-13 休閒部收入 | 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 休閒部收入 | AS5-04 營業器具管理 | AS4-04 股東權益作業 | AS1-16 總出納作業 |
| | 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 | AS4-05 股務作業 | AS1-18 收入稽核作業 |
| | 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 | AS4-11 背書保證作業 | AS2-01 請購作業管理 |
| | AS1-06 | 住宿結帳作業 | AS2-03 驗收管理作業 | AS2-06 存貨成本計算 | AS5-07 固定資產投保作業 | AS2-03 驗收管理作業 | AS3-07 獎懲作業 | AS7-06 資料處理之控制 | AS2-03 驗收管理作業 | 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 | AS2-02 採購作業 |
| | 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 | AS2-03 驗收管理作業 | AS4-16 財務報表編制流程管理 |
| | 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 | | AS2-04 付款作業 | AS4-10 資金貸放作業 |
| | AS4-14 | 衍生性商品交易 | AS1-17 發票作業 | AS4-07 應付票據管理 | 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 | 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 | | 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 |
| | | | 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 | AS7-11 資訊通訊安全管制 | AS9-03 防範內線交易 | | | | |
| | | | AS4-14 衍生性商品交易 | 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：2013 年 10 月 30 日

2、董事會通過日期：2013 年 12 月 23 日