

金益鼎企業股份有限公司
2020年度稽核作業計劃表

循環別	稽核項目	編號	週期	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
內部控制	1.取得或處分資產作業	A01	Y							V					
	2.資金貸與他人作業	A02	Q	V			V			V			V		
	3.背書保證作業	A03	Q	V			V			V			V		
	4.關係人交易作業	A04	Y										V		
	5.對子公司監督管理作業	A05	Q		V		V			V			V		
	6.董事會議事運作	A06	Y						V						
	7.財務報表編製流程管理	A07	Y												V
	8.銀行轉帳及票據收付作業	A08	Y											V	
	9.內部控制制度自行評估作業	A09	Y			V									
	10.薪資報酬委員會運作之管理作業	A10	Y						V						
	11.內部重大資訊處理暨防範內線交易作業	A11	Y								V				
	12.適用國際會計準則之管理作業	A12	Y												V
	13.會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理作業	A13	Y												V
	14.個人資料保護之管理作業	A14	Y									V			
	15.審計委員會議事運作之管理作業	A15	Y						V						
	16.法令規章遵循事項	A16	Y												V
	17.定期缺失覆查	A17	Q	V				V			V			V	
銷售	1.銷售預測及計劃作業	B01	Y			V									
	2.受訂作業	B02	Y			V									
	3.備、出貨作業	B03	Y			V									
	4.客訴處理作業	B04	Y			V									
	5.應收帳款作業	B05	Y			V									
	6.收款作業	B06	Y			V									
採購	1.請購作業	C01	Y					V							
	2.訂購作業	C02	Y					V							
	3.驗收、入庫作業	C03	Y					V							
	4.暫借款申請作業	C04	Y					V							
薪工	1.人力資源規制作業	D01	Y		V										
	2.用人需求作業	D02	Y		V										
	3.招募、甄選作業	D03	Y		V										
	4.教育訓練作業	D04	Y		V										
融資	1.融資借款作業	E01	Y											V	

金益鼎企業股份有限公司
2020年度稽核作業計劃表

循環別	稽核項目	編號	週期	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
投資	1.衍生性商品處理作業	F01	M	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
資通安全	1.資通安全檢查作業	G01	Y									V			
各月份查核件數合計				4	6	8	5	5	4	6	2	3	6	3	5