

創見資訊股份有限公司

民國 109 年度稽核計畫申報表

預定稽核期間	稽核項目
一月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	管理控制循環： 背書保證控制作業 資金貸與他人控制作業
二月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	資訊循環： 資通安全檢查之控制 系統設計及開發之控制作業 系統及程式修改作業
三月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	採購及付款循環： 供應商管理控制作業 付款流程控制作業
四月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	管理控制循環： 背書保證控制作業 資金貸與他人控制作業
五月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	銷貨及收款循環： 報價及訂單處理控制作業 客戶信用管理控制作業

預定稽核期間	稽核項目
六月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	管理控制循環： 薪資報酬委員會運作控制作業 董事會議事運作控制作業 審計委員會運作控制作業
七月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	管理控制循環： 背書保證控制作業 資金貸與他人控制作業
	研發循環： 產品設計與開發作業 產品試作與測試作業
八月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	不動產、廠房及設備循環： 資產增購作業 資產處份作業
九月	管理控制循環： 適用國際財務報導準則之管理控制作業 財務報表編製流程控制作業(含會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程)
	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
十月	採購及付款循環： 請購/採購流程控制作業 委外加工控制作業
	管理控制循環： 背書保證控制作業 資金貸與他人控制作業

預定稽核期間	稽核項目
	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
十一月	資產處分作業管理控制循環： 關係人交易控制作業 子公司之監督與管理控制作業
	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
十二月	投資循環： 從事衍生性商品交易作業
	銷售循環： 售後服務控制作業 收款控制作業
	管理控制循環： 法令規章遵循事項