

2020年CFTC 公司內部稽核時程表

受查公司	稽核員	類別	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
和勤精機	許惠心	實地稽核	衍生性商品交易 資金貸予他人	衍生性商品交易 董事會議事運作 之管理	衍生性商品交易 採購循環	衍生性商品交易 資金貸予他人	衍生性商品交易 生產循環	衍生性商品交易 薪工循環	衍生性商品交易 資金貸予他人	衍生性商品交易 國際財務報導準 則之管理	衍生性商品交易 銷售循環	衍生性商品交易 資金貸予他人	衍生性商品交易 職務授權及代理	衍生性商品交易 防範內線交易管 理作業
			背書保證作業	審計委員會議事 運作之管理作業		背書保證作業			背書保證作業		背書保證作業	會計專業判斷程 序、會計政策與 估計變動之流程		背書保證作業
	陳志順		2019自檢表編制	2019自檢表編制	內控聲明書							取得或處分資產 不動產、廠房及 設備循環	研發循環 風險評估 (稽核缺失統計)	

備註：1. 各個循環稽核作業依風險評估結果，不包括整個循環所有作業。

製表人：陳志順

稽核作業申報注意事項

- | | |
|---|--|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. 每年1月底 2. 每年2月底 2. 每年3月底 3. 每年5月底 4. 每年12月底 | 稽核人員及代理人名冊、訓練時數
上年度稽核計劃執行情形
上年度內控聲明書
上年度稽核缺失改善狀況
下年度年度稽核計劃 |
|---|--|

內控處理準則規範應列入每年年度稽核計畫之稽核項目：

- | | |
|---|---|
| <ol style="list-style-type: none"> 1. 法令規章遵循事項 2. 取得或處分資產 3. 從事衍生性商品交易(每月) 4. 資金貸與他人(每季) 5. 為他人背書或提供保證之管理(每季) 6. 關係人交易之管理 7. 對子公司之監督與管理 8. 董事會議事運作之管理 | <ol style="list-style-type: none"> 9. 適用國際財務報導準則之管理 10. 會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程 11. 資通安全檢查 12. 銷售及收款循環 13. 採購及付款循環 14. 審計委員會議事運作之管理 15. 薪資報酬委員會運作之管理 |
|---|---|