真好玩娛樂科技股份有限公司

104年內部稽核作業計畫表

項目	作業編號	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
壹、銷售及收款循環														
一、銷售預算及銷售計畫作業	CS-101	Y								V				
二、通路管理作業	CS-102	Y								V				
三、銷售作業	CS-103	Y								V				
四、發票作業	CS-104	Y								V				
五、應收帳款及銷貨收入作業	CS-105	Y								V				
六、銷貨收入及應收帳款作業	CS-106	Y								V				
七、銷貨退回及折讓作業	CS-107	Y								V				
八、收款作業	CS-108	Y								V				
九、客戶服務作業	CS-109	Y								V				
貳、採購及付款循環														
一、請購作業	CP-101	Y									V			
二、採購作業	CP-102	Y									V			
三、供應商管理作業	CP-103	Y									V			
四、驗收作業	CP-104	Y									V			
五、與約定不符作業	CP-105	Y									V			
六、付款作業	CP-106	Y									V			
參、存貨作業循環														
一、產包序號製作作業	CM-101	Y			V									
二、存貨管理作業	CM-102	Y			V									
三、退貨作業	CM-103	Y			V									
四、存貨報廢作業	CM-104	Y			V									
五、存貨盤點作業	CM-105	Y			V									
肆、薪工循環														
一、人力資源規劃作業	CW-101	Y					V							
二、用人單位需求作業	CW-102	Y					V							
三、人員招募甄選作業	CW-103	Y					V							
四、人員任用作業	CW-104	Y					V							
五、教育訓練作業	CW-105	Y					V							
六、出勤考核作業	CW-106	Y					V							
七、獎懲升遷作業	CW-107	Y					V							
八、薪資發放作業	CW-108	Y					V							
九、職工福利作業	CW-109	Y					V							
十、職務代理人作業	CW-110	Y					V							
十一、離職資遣退休作業	CW-111	Y					V							
伍、融資循環														
一、股東權益作業	CF-101	Y				V								
二、股務作業	CF-102	Y				V								
三、公司債作業	CF-103	Y				V								
四、長短期借款作業	CF-104	Y				V								

真好玩娛樂科技股份有限公司

104年內部稽核作業計畫表

項目	作業編號	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
陸、不動產、廠房及設備循環														
一、不動產、廠房及設備取得作業	CA-101	Y											V	
二、不動產、廠房及設備保管作業	CA-102	Y											V	
三、不動產、廠房及設備維修作業	CA-103	Y											V	
四、不動產、廠房及設備異動作業	CA-104	Y											V	
五、不動產、廠房及設備處分作業	CA-105	Y											V	
六、不動產、廠房及設備投保作業	CA-106	Y											V	
七、不動產、廠房及設備保全作業	CA-107	Y											V	
八、不動產、廠房及設備盤點作業	CA-108	Y											V	
柒、投資循環														
一、投資評估作業	CI-101	Y						V						
二、投資取得與紀錄作業	CI-102	Y						V						
三、衍生性商品交易作業	CI-103	M	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
四、投資之保管異動與盤點作業	CI-104	Y						V						
五、投資效益評估作業	CI-105	Y						V						
六、投資之處分作業	CI-106	Y						V						
七、公告與申報作業	CI-107	Y						V						
捌、資訊循環														
一、資訊部門之功能及職責劃分作業	CE-101	Y		V										
二、系統開發及程式修改控制作業	CE-102	Y		V										
三、 產品上線作業	CE-103	Y		V										
四、編製系統文書控制作業	CE-104	Y		V										
五、程式及資料存取控制作業	CE-105	Y		V										
六、資料輸出入控制作業	CE-106	Y		V										
七、資料處理之控制作業	CE-107	Y		V										
八、檔案及設備之安全控制作業	CE-108	Y		V										
九、軟硬體購置、使用及維護控制作	CE-109	Y		V										
十、系統復原計畫制度及測試程序控制作業	CE-110	Y		V										
十一、資通安全檢查之控制作業	CE-111	Y		V										
十二、 公開資訊申報作業	CE-112	Y		V										

真好玩娛樂科技股份有限公司

104年內部稽核作業計畫表

項目	作業編號	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
玖、其他管理作業														
一、印鑑使用管理作業	CO-101	Y							V					
二、票據領用管理作業	CO-102	Y								V				
三、預算管理作業	CO-103	Y									V			
四、財產管理作業	CO-104	Y								V				
五、背書保證管理作業	CO-105	Q	V			V			V			V		
六、負債承諾及或有事項之管理	CO-106	Q			V			V			V			V
七、職務授權及代理人制度管理	CO-107	Y								V				
八、資金貸與他人管理作業	CO-108	Q			V			V			V			V
九、財務及非財務資訊管理	CO-109	Y										V		
十、關係人交易管理作業	CO-110	Y									V			
十一、財務報表編制流程管理作業	CO-111	Y										V		
十二、對子公司之監督與管理作業	CO-112	Q			V			V			V			V
十三、董事會議事運作管理作業	CO-113	Y										V		
十四、防範內線交易管理作業辦法	CO-114	Y								V				
十五、取得或處分資產處理程序	CO-115	M	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V
十六、董事及監察人選舉管理作業程	CO-116	Y							V					
十七、自行評估作業辦法	CO-117	Y											V	
十八、股東會議事規則	CO-118	Y												V
十九、道德行為準則	CO-119	Y												V
二十、獨立董事職能範疇	CO-120	Y												V
二十一、內部重大資訊處理管理作業	CO-121	Y									V			
二十二、董事會議事規範	CO-122	Y									V			
二十三、誠信經營守則	CO-123	Y									V			
二十四、薪資報酬委員會組織規程	CO-124	Y									V			
二十五、風險控制管理辦法	CO-125	Y										V		
二十六、審計委員會組織規程	CO-126	Y										V		
二十七、股務管理作業	CO-127	Y										V		
二十八、個人資料保護管理作業	CO-128	Y											V	
二十九、適用國際會計準則管理作業	CO-129	Y											V	
三十、會計專業判斷程序、會計政策與估計變動	CO-130	Y											V	
備註:	週期符號=M:每月 Q:每季 H:半年 Y:一年													