

真好玩娛樂科技股份有限公司(證券代號：8491)
110年度稽核計畫

編號	稽核項目	作業編號	週期	預定稽核期間												預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
				1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月			日期	編號			
1	壹、銷售及收款循環暨相關法令遵循														1100801-1100831							
	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、銷貨退回及折讓作業	CS-106	Y											V								
	七、收款作業	CS-107	Y											V								
	八、客戶服務作業	CS-108	Y											V								
2	貳、採購及付款循環暨相關法令遵循														1101101-1101130							
	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							
3	參、存貨作業循環暨相關法令遵循														1100301-1100331							
	一、成本作業	CM-106	Y			V																
4	肆、新工循環暨相關法令遵循														1100501-1100531							
	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														
5	伍、融資循環暨相關法令遵循														1100701-1100731							
	一、長短期借款作業	CF-104	Y											V								
6	陸、不動產、廠房及設備循環暨相關法令遵循														1100401-1100430							
	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														

編號	稽核項目	作業編號	週期	預定稽核期間												預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
				1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月			日期	編號			
7	柒、投資循環暨相關法令遵循															1100601-1100630						
	一、投資評估作業	CI-101	Y						V							1100601-1100630						
	二、投資取得與紀錄作業	CI-102	Y						V							1100601-1100630						
	三、衍生性商品交易作業	CI-103	M	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	每月							
	四、投資之保管異動與盤點作業	CI-104	Y						V							1100601-1100630						
	五、投資效益評估作業	CI-105	Y						V							1100601-1100630						
	六、投資之處分作業	CI-106	Y						V							1100601-1100630						
	七、公告與申報作業	CI-107	Y						V							1100601-1100630						
8	捌、資訊循環暨相關法令遵循															1101201-1101231						
	一、資訊部門之功能及職責劃分作業	CE-101	Y												V	1101201-1101231						
	二、系統開發及程式修改控制作業	CE-102	Y												V	1101201-1101231						
	三、產品上線作業	CE-103	Y												V	1101201-1101231						
	四、編製系統文書控制作業	CE-104	Y												V	1101201-1101231						
	五、程式及資料存取控制作業	CE-105	Y												V	1101201-1101231						
	六、資料輸出入控制作業	CE-106	Y												V	1101201-1101231						
	七、資料處理之控制作業	CE-107	Y												V	1101201-1101231						
	八、檔案及設備之安全控制作業	CE-108	Y												V	1101201-1101231						
	九、軟硬體購置、使用及維護控制作業	CE-109	Y												V	1101201-1101231						
	十、系統復原計畫制度及測試程序控制作業	CE-110	Y												V	1101201-1101231						
	十一、資通安全檢查之控制作業	CE-111	Y												V	1101201-1101231						
	十二、公開資訊申報作業	CE-112	Y												V	1101201-1101231						
9	玖、研發循環暨相關法令遵循															1100201-1100228						
	一、遊戲提案作業	CR-101	Y		V											1100201-1100228						
	二、遊戲開發作業	CR-102	Y		V											1100201-1100228						
	三、驗收測試作業	CR-103	Y		V											1100201-1100228						
	四、企劃歸檔作業	CR-104	Y		V											1100201-1100228						
	五、智慧財產權作業	CR-105	Y		V											1100201-1100228						
	拾、其他管理作業																					
10	一、印鑑使用管理作業	CO-101	Y							V						1100701-1100731						
11	二、票據領用管理作業	CO-102	Y								V					1100801-1100831						
12	三、預算管理作業	CO-103	Y						V							1100601-1100630						
13	四、財產管理作業	CO-104	Y				V									1100401-1100430						
		CO-105	Q	V												1100101-1100131						
14	五、背書保證管理作業	CO-105	Q				V									1100401-1100430						
		CO-105	Q						V							1100701-1100731						
		CO-105	Q									V				1101001-1101031						
15	六、負債承諾及或有事項之管理	CO-106	Q	V												1100101-1100131						
		CO-106	Q				V									1100401-1100430						
		CO-106	Q						V							1100701-1100731						
		CO-106	Q									V				1101001-1101031						
16	七、資金貸與他人管理作業	CO-108	Q	V												1100101-1100131						
		CO-108	Q				V									1100401-1100430						
		CO-108	Q						V							1100701-1100731						
		CO-108	Q										V			1101001-1101031						
17	八、財務及非財務資訊管理	CO-109	Y											V		1101101-1101130						
18	九、集團企業、特定公司及關係人交易管理作業	CO-110	Y										V			1100901-1100930						

編號	稽核項目	作業編號	週期	預定稽核期間												預定稽核期間	實際稽核起訖日期	稽核報告		內部控制缺失及異常事項	應行處理措施或改善計劃	備註
				1月	2月	3月	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月			日期	編號			
19	十、財務報表編制流程管理作業	CO-111	Y												V	1101101~1101130						
20	十一、對子公司之監督管理作業	CO-112	Q	V												1100101~1100131						
		CO-112	Q				V									1100401~1100430						
		CO-112	Q						V							1100701~1100731						
		CO-112	Q									V				1101001~1101031						
21	十二、董事會議事運作管理作業	CO-113	Y											V	1101001~1101031							
22	十三、防範內線交易管理作業辦法	CO-114	Y												V	1101201~1101231						
23	十四、取得或處分資產處理程序	CO-115	Y												V	1101201~1101231						
24	十五、董事選舉管理作業程序	CO-116	Y							V						1100701~1100731						
25	十六、自行評估作業辦法	CO-117	Y				V									1100401~1100430						
26	十七、股東會議事規則	CO-118	Y							V						1100701~1100731						
27	十八、內部重大資訊處理管理作業	CO-121	Y											V	1100901~1100930							
28	十九、誠信經營守則	CO-123	Y											V	1100901~1100930							
29	二十、風險控制管理辦法	CO-125	Y											V	1101001~1101031							
30	二十一、股務管理作業	CO-127	Y											V	1101001~1101031							
31	二十二、個人資料保護管理作業	CO-128	Y											V	1101101~1101130							
32	二十三、適用國際會計準則管理作業	CO-129	Y											V	1101101~1101130							
33	二十四、會計專業判斷程序、會計政策與估計變動之流程管理作業	CO-130	Y											V	1101101~1101130							
34	二十五、法令遵循制度	CO-131	Y											V	1101101~1101130							
35	二十六、關係企業相互間財務業務相關作業規範	CO-132	Y											V	1100901~1100930							
36	二十七、薪資報酬委員會運作管理作業	CO-133	Y											V	1101201~1101231							
37	二十八、審計委員會議事運作管理作業	CO-134	Y											V	1101201~1101231							
38	二十九、集團關係企業管理作業	CO-137	Y											V	1100901~1100930							
39	三十、內部人新就(解)任持股異動申報管理辦法	CO-139	Y				V								1100301~1100331							

附註：1. 申報年度稽核計畫時，填至「預定稽核期間」欄；其餘各欄俟申報實際執行情形時填寫。
2. 稽核報告編號請依年度序號編訂。
3. 本表除輸入本會指定之資訊申報網站外，一份送簽證會計師，一份自存。