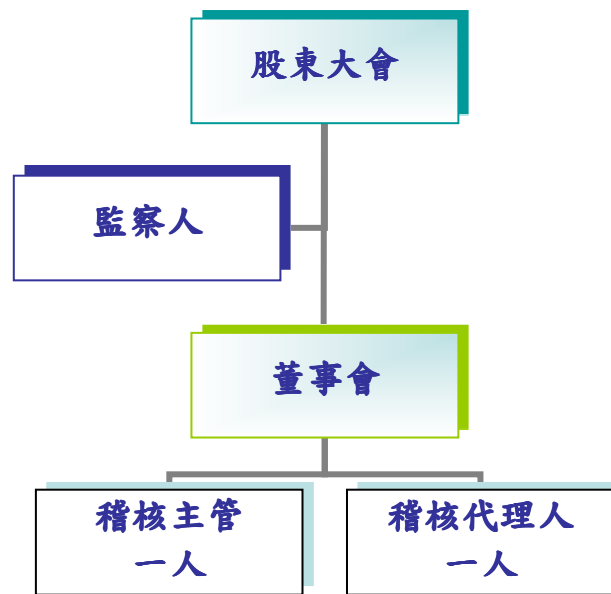


# 內部稽核組織及運作

## 一、稽核室組織圖及人員配置：

本公司稽核室隸屬於董事會，配置專任稽核主管一人，並列席董事會報告稽核業務。另外設置內部稽核職務代理人一人。



## 二、稽核室之運作：

### 1. 年度稽核計劃之擬定與執行：

內部稽核單位依風險評估結果擬訂年度稽核計畫，據以評估公司之內部控制制度，並檢附工作底稿及相關資料等作成稽核報告。

### 2. 網際網路資訊系統申報作業：

- (1) 每會計年度終了前，將次一年度稽核計畫依規定格式以網際網路資訊系統申報金管會備查。
- (2) 內部稽核人員之姓名、服務年資及所受訓練等資料依規定格式，於每年一月底前申報備查。
- (3) 每會計年度終了後二個月內將上一年度之年度稽核計畫執行情形，以網際網路資訊系統申報金管會備查。

(4) 每年自行評估內部控制制度設計及執行的有效性，並作成內部控制制度聲明書，於每會計年度終了後三個月內公告申報。

(5) 每會計年度終了後五個月內將上一年度內部稽核所見內部控制制度缺失及異常事項改善情形，以網際網路資訊系統申報金管會備查。

3. 內部控制制度自行評估：

督促內部各單位及子公司每年辦理自行評估，以作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之主要依據。

4. 將各子公司納入內部稽核範圍：

定期或不定期執行稽核作業；稽核報告之發現及建議於陳核後，通知各受查之子公司改善。