

## 內部稽核

本公司內部稽核為獨立單位，直接隸屬董事會，其主要在於檢查、評估內部控制制度之有效性，衡量營運之效率及效果、財務報表之可靠性及相關法令之遵循，督促改善措施，以確保各項制度得以持續有效實施。

本公司內部稽核部門配置稽核主管 1 人，內部稽核主管之任免，依法經審計委員會同意，並提董事會決議。內部稽核人員之任免、考評、薪資報酬由稽核主管簽報至董事長核定。任免辦法內容同本公司「人員晉用管理辦法」已揭露於本公司內部規章網頁專區中。

內部稽核之工作係依據風險評估於董事會通過的年度稽核計畫執行查核工作，並另視需要執行專案稽核，以適時發現內控可能缺失，督促改善措施，並出具稽核報告，定期向審計委員會及董事會報告執行狀況，藉由評估及改善風險管理、控制及監理流程之有效性，協助董事會及管理階層達成既定目標。此外，稽核單位亦督促各單位執行自行檢查，建立公司自我監督機制，並將評估結果，做為本公司董事長及總經理出具內部控制聲明書之依據。