

內部稽核之組織及運作

隸屬部門：董事會

人員配置情形：內部稽核主管 1 人，

內部稽核人數配置共 2 人執行相關運作。

執行運作情形：

其目的在於協助董事會、審計委員會及管理階層檢查及覆核內部控制制度之缺失及衡量營運之效果及效率；其範圍包涵公司所有作業及其子公司，並定期在董事會及審計委員會報告稽核業務。稽核工作主要是依據董事會通過的稽核計畫執行，該稽核計畫乃依據已辨識之風險擬訂，另視需要執行專案稽核。

綜合上述一般性稽核及專案的執行提供管理階層內部控制功能運作狀況，並適時提供改善建議。內部稽核覆核各單位所執行的自行檢查，併同稽核單位所發現之內部控制缺失及異常事項改善情形，以作為董事會及總經理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。

