

更新日期：115 年 03 月 維護單位：稽核室

內部稽核之相關資訊**內部稽核單位獨立性**

本公司設置隸屬董事會之內部稽核單位，以超然獨立之精神，執行稽核業務。

內部稽核單位組織

本公司依公司規模、業務情況、管理需要及其他相關法令規章之規定，配置適任及適當人數之專職內部稽核人員。

內部稽核單位執掌

對本公司內部控制制度之設計與執行，進行查核及評估。

內部稽核之目的

協助董事會及管理階層查核及評估內部控制制度是否有效運作，並適時提供改進建議，以確保內部控制制度得以有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。

內部稽核計畫

依法令規章、主管機關要求及金控母公司規定等擬定年度稽核計畫，並經董事會通過。

內部稽核運作

1. 內部稽核單位依董事會通過之年度稽核計畫，對財務、業務、資訊及其他管理單位每年至少應辦理一次一般查核，並依相關法令規定及實際需要辦理專案查核。
2. 督導各單位辦理自行查核作業，並覆核其查核報告及執行情形。
3. 對主管機關、會計師、內部稽核單位與各單位自行查核所提列之檢查意見或查核缺失事項及內部控制制度聲明書所列應加強改善事項，持續追蹤改善辦理情形。