

## 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 人及內部稽核人員 1 人

執行運作情形：

1. 內部稽核人員針對公司內部控制制度之十大循環，及上級主管交辦事項，進行例行性或專案性查核，確保內控制度確實執行及持續有效。
2. 內部稽核人員將稽核發現據實記錄於稽核報告，呈送相關主管、董事長及審計委員核閱，並定期追蹤稽核缺失之改善情形。
3. 內部稽核人員秉持超然獨立之精神，以客觀公正之立場，確實執行其職務，並定期向董事會及審計委員會報告稽核業務。

