

一〇八年度独立董事与内部稽核主管之沟通情形

一、独立董事与内部稽核主管之沟通政策

- (一)内部稽核主管与独立董事透过审计委员会至少每季一次定期会议，就本公司内部稽核执行状况及内控运作情形提出报告；若遇重大异常事项时得随时召集会议。
- (二)除前述定期会议外，审计委员会召集人每季不定期与内部稽核主管就内控运作情形进行讨论。

二、一〇八年度独立董事与稽核主管沟通情形摘要：

日期	沟通重点	董事建议	处理执行结果
108.1.9 审计委员会	<ol style="list-style-type: none"> 107.10.24审计委员会决议事项执行情形报告。 稽核主管向独立董事报告『一〇七年独立董事与内部稽核主管沟通情形』。 	<ol style="list-style-type: none"> 各类安环事件请列出权责单位及负责主管，逐层检讨改善措施，并明订于作业规范。 奖惩制度要向基层人员清楚倡导，并落实考核，以防未然。 	已将安环事项列入奖惩标准，并展开倡导。
108.2.15 审计委员会	一〇七年第四季稽核业务执行情形报告。	<ol style="list-style-type: none"> 罚款与一般费用支出的权责划分宜有区别。 安环罚款需了解发生原因、拟定对策并列入KPI。 稽核于重大合约与流程建立的过程就进行了解，以确保作业符合规定程序。 	<ol style="list-style-type: none"> 已修正权责划分表及罚款案件呈核标准。 已将安环罚款列入主管绩效考核标准。 重大合约及流程建立，知会稽核室。
108.4.19 审计委员会	<ol style="list-style-type: none"> 一〇八年第一季稽核业务执行情形报告。 修订利害关系人建言及申诉办法。 	<ol style="list-style-type: none"> 稽核单位应实地核查改善计划执行情形。 受罚或投诉案件之改善计划，应包含具体改善措施、权责单位、主管及时程，并列管执行进度。 	<ol style="list-style-type: none"> 已纳入年度稽核计划。 依指示事项检核各单位提出之改善计划内容，由专责人员追踪改善情形。
108.7.24 审计委员会	一〇八年第二季稽核业务执行情形报告。	无。	一〇八年第二季稽核业务执行情形报告，经审计委员会通过，提董事会报告。

日期	沟通重点	董事建议	处理执行结果
108.10.23 审计委员会	1. 一〇八年第三季稽核业务执行情形报告。 2. 讨论一〇九年稽核计划	1. 事业单位应控管承包商质量，了解其遵循工安情形，以落实执行工安条款。 2. 无。	1. 环安卫委员会已订定承揽商管理重点，要求事业单位执行，除不定期前往各事业单位辅导检查外，另透过E化系统落实各项管理程序。 2. 一〇九年稽核计划，经审计委员会通过，提董事会讨论。