

113年度 獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	溝通重點	溝通結果
113/11/11	1. 內部稽核主管就 113年第四季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 品質管制作業 (2) 實物之保管/盤點作業 (3) 財務報表編製流程之管理作業 (4) 不動產、廠房及設備維護/處分作業	所有出席董事會之董事同意通過。
	2. 內部稽核主管針對 114年度稽核計畫進行說明並針對稽核項目報告。	
113/08/12	1. 內部稽核主管就 113年第三季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 委外加工之作業 (2) 職務授權及代理人制度之作業 (3) 資金貸與他人及背書保證作業	所有出席董事會之董事同意通過。
	2. 內部稽核主管針對112年內部控制缺失及異常事項改善情形進行說明報告。	
113/05/13	1. 內部稽核主管就 113年第二季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 客訴/退回品處理作業 (2) 收款/異常帳款處理作業 (3) 請購作業/國內外採購作業	所有出席董事會之董事同意通過。
	2. 內部稽核主管就112年內部控制制度自行評估結果進行說明，並針對內部控制制度聲明書報告。	
113/03/11	1. 內部稽核主管就 113年第一季內部稽核情形進行說明，稽核項目包括： (1) 職前/在職訓練作業 (2) 預算作業 (3) 銷售預測及計劃作業 (4) 訂單處理作業	所有出席董事會之董事同意通過。
	2. 內部稽核主管就 112年度稽核人員進修時數進行說明，並針對112年度稽核計劃執行情形報告。	