114 年內部稽核業務執行情形_與獨董溝通座談會議

時間：114 年 12 月 29 日

出席人員：獨立董事 李驊登

獨立董事 李秀玲

獨立董事 羅維

稽核主管 莊文添

會議內容：

一、中鋼構稽核室配置專任內部稽核人員 3 人(含主任稽核及稽核 2 人)，已於 112 年 1 人轉任子公司聯鋼營造工程稽核室。

二、遵照金管會訂頒之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，擬定「本公司 114 年度稽核計畫」，並經 113.12.24 董事會通過。

三、114 年 1~12 月內部稽核工作執行情形：

(一)各稽核項目查核：

1. 114 年度查核各營運循環作業項目並完成稽核報告，總計 35 件(聯鋼營造完成 24 件，共計 59 件)。

2. 於上述報告中，針對缺失及異常事項，提出改善建議計 206 項(聯鋼 59 項，共計 265 項，去年 201+53=254)。

3. 以上稽核結果，尚無發現公司有受重大損害之虞事項。

(二)稽核報告追蹤、陳報：

按季(4Q)追蹤各報告之稽核項目適時完成改善措施，並依規定以電子郵件方式交付電子檔資料，函報獨立董事查閱。

四、依規定向金管會申報下列資料：

1. 113.12：114 年度稽核計畫。

2. 114.01：內部稽核人員之基本資料、職務代理人及訓練進修等資料。

3. 114.02：113 年度稽核計畫實際執行情形。

4. 114.03：113 年度內部控制制度聲明書。

5. 114.05：113 年度內部控制制度缺失及異常事項改善情形。

五、辦理內部控制制度自行評估作業及中鋼母公司對我年度查核：

1.113.12 公司 12 個一級單位及子公司聯鋼營造，自行辦理內部控制評估作業，並提出報告，送陳中鋼母公司。

2.覆核上述報告，併同 113 年度執行各營運循環稽核作業結果，及各部門業經陳核之自行評估報告，彙整完成本公司之自行評估報告，作為評估整體內控制度有效性及出具「內部控制制度聲明書」之主要依據。

3.中鋼稽核於 114.07.03~114.07.21 對中鋼構年度查核，共列計 10 項缺失(去年 12 項)。

六、檢舉投訴案辦理情形：

1.每年 1、7 月分別公告、發文「重申員工檢舉、投(申)訴管道」，並允許匿名投訴。

2.114 年度處理檢舉、申訴案件總計 10 案(另專案查核 5 件，其他 4 件)，均經審慎查證，並會同相關單位妥為辦理。

114 年獨立董事與內部稽核主管定期溝通情形：

董事會 會議日期	議案內容	獨立董事 意見	對獨立董事 意見之處理
114.02.25 第16屆第11次董事會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用
	提報本公司113年度內部控制制度聲明書案。	無表示意見	不適用
114.05.07 第16屆第12次董事會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用
114.08.06 第16屆第13次董事會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用
114.11.05 第16屆第15次董事會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用
114.12.29 第16屆第16次董事會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用

審計委員會 會議日期	議案內容	獨立董事 意見	對獨立董事 意見之處理
114.02.25 第16屆董事會 第9次審計委員會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用
	提報本公司113年度內部控制制度聲明書案。	無表示意見	不適用
114.05.07 第16屆董事會 第10次審計委員會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用
114.08.06 第16屆董事會 第11次審計委員會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用

審計委員會 會議日期	議案內容	獨立董事 意見	對獨立董事意見之處理
114.11.05 第16屆董事會 第12次審計委員會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用
114.12.29 第16屆董事會 第13次審計委員會	內部稽核業務報告。	無表示意見	不適用