獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形

一、本行內部稽核報告於董事長核閱後依規交付審計委員會及獨立董事查閱，如有發現重大缺失或異常事項則依主管機關規定格式及內容，向金融監督管理委員會檢查局單一申報窗口辦理申報。外部稽核檢查意見改善情形於董事會時交付獨立董事，對檢查報告提列應改善部分，獨立董事皆積極督導追蹤。本行總稽核每季向董事會、審計委員會報告稽核業務工作執行情形，獨立董事與內部稽核主管均保持密切聯繫。

二、本行董事、獨立董事就內部控制制度缺失定期與內部稽核人員座談並作成紀錄，該座談會議紀錄並提董事會報告，溝通情形良好。本行獨立董事每年至少三次與簽證會計師單獨以座談會方式，就本行之財務報告查核狀況進行溝通；每年至少一次與會計師單獨以座談會方式，就本行之內部控制制度執行情形進行溝通；其他如業務狀況等議題，則不定期進行溝通討論。

三、112 年度溝通情形如下：

日期	方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
112.1.9	座談會	獨立董事 會計師	與會計師單獨就本行 111 年度查核報告中之關鍵查核事項進行說明及溝通。	獨立董事洽悉。
112.2.14	座談會	獨立董事 會計師	與會計師單獨就本行 111 年度財務報告及財務、業務查核狀況進行說明及溝通。	年度財務報告業經審計委員會同意、提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
112.2.14	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本行 111 年第 4 季稽核工作報告。	已依建議事項辦理。

日期	方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
112.3.15	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本行 111 年度內部控制制度聲明書。	全體出席獨立董事同意照提案通過。
112.4.19	座談會	獨立董事 總稽核 稽核處處長 會計師	與會計師單獨就本行 111 年度內部控制制度協議程序及報告、保險代理人業務內部控制制度查核報告，進行說明與溝通。	已依建議事項辦理。
112.4.19	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本行委任勤業眾信聯合會計師事務所辦理 111 年度內部控制制度、個人資料保護制度之協議程序，及保險代理人業務內部控制制度查核報告。	無異議照案通過。
112.5.8	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本行 112 年第 1 季稽核工作報告。	已依建議事項辦理。
112.8.15	座談會	獨立董事 會計師	與會計師單獨就本行 112 年第 2 季下列事項進行說明及溝通： 1. 查核報告中之關鍵查核事項。 2. 財務報告及財務、業務查核狀況。	第 2 季財務報告業經審計委員會同意、提報董事會通過並如期公告及申報主管機關。
112.8.15	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本行 112 年第 2 季稽核工作報告。	已依建議事項辦理。
112.11.6	審計委員會	獨立董事 總稽核	本行 112 年第 3 季稽核工作報告。	已依建議事項辦理。

日期	方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
		稽核處處長		
112.12.14	審計委員會	獨立董事 總稽核 稽核處處長	本行 113 年度稽核計畫。(獨立董事與內部稽核主管單獨與會)	全體出席獨立董事同意照提案通過。
112.12.25	內部控制制度缺失檢討座談會	所有董事 獨立董事 總稽核 稽核處處長	內部控制制度缺失檢討。	已依建議事項辦理。