

獨立董事或審計委員會與內部稽核主管溝通情形摘要：

日期	會議屆次/會次	溝通事項	溝通結果及處理執行結果
110.01.05	第三屆審計委員會第 23 次會議	<p>例行辦理子公司專案業務查核所見缺失及改善情形。</p> <p>獨立董事指示事項：</p> <p>1.產險子公司缺失若已完成改善，請金控稽核室於提報董事會前更新改善情形。</p> <p>2.證券子公司各項缺失態樣應對各分公司宣導並納入查核項目，若查核各分公司仍發現重複缺失，建議應有相關懲處作法，以提高查核有效性。</p>	<p>洽悉。</p> <p>1.已更新資料提報董事會。</p> <p>2.已函請子公司注意辦理。</p>
110.01.05	109 年度集團內部控制制度缺失檢討座談會	<p>109 年度集團內部控制制度缺失檢討。</p> <p>獨立董事指示事項：</p> <p>1.建請證券子公司檢討業務人員管理制度，加強法令宣導與教育訓練，第二、三道防線亦應強化監督機制。</p> <p>2.各子公司應蒐集同業遭受金管會裁罰案例缺失態樣，檢視公司內控作業是否符規，儘早改善；稽核單位對金檢機關及本身提列之缺失應加強覆查。</p> <p>3.各子公司應注意內部規章須配合外規修正適時更新，法遵單位應建立法規修正追蹤機制。</p> <p>4.請銀行及證券子公司檢視現行財管業務各項內部控制措施，持續加強教育訓練與覆核機制，確實執行自行查核，並請稽核單位加強查核。</p> <p>5.請金控及子公司稽核單位將金管會發布之 110 年度金檢重點項目通知相關業務管理單位，及早檢視各項內部控制不足之處予以改善，並加強查核。</p> <p>6.有關 109 年度發生之缺失尚未完成改善部分，請各公司稽核單位持續追蹤覆查，督促相關單位儘早改善。</p>	<p>會議紀錄提報董事會，主席指示事項並函送本公司相關單位及各子公司查照辦理。</p>
110.03.09	第三屆審計委員會第 24 次會議	陳報 109 年下半年度稽核業務辦理情形。	洽悉。
		擬具本公司 109 年內部控制制度聲明書。	照案通過。

110.04.13	第三屆審計委員會第 25 次會議	例行辦理金控及子公司專案業務查核所見缺失及改善情形。	洽悉。
110.07.06	第三屆審計委員會第 27 次會議	例行辦理子公司專案業務查核所見缺失及改善情形。 獨立董事指示事項： 子公司缺失許多皆與資訊系統管理相關，建請各經理部門應針對軟硬體改善需求提報各子公司董事會。	洽悉。 已於 110.7.12 函請證券及產險子公司遵照辦理。
110.08.10	第四屆審計委員會第 1 次會議	陳報 110 年上半年度稽核業務辦理情形。 獨立董事指示事項： 1.員工若有加班情事，應依規給付加班費，請各子公司依法遵循辦理。 2.建議子公司發生類似客戶申訴案或檢舉案，應依檢舉制度辦法處理。 3.報告內容應補充說明事項，請修正後再提報董事會。	洽悉。 1~2. 已函請子公司注意辦理。 3. 已遵示修正，提報董事會報告。
110.10.05	第四屆審計委員會第 2 次會議	例行辦理本公司及子公司專案業務查核所見缺失及改善情形。 獨立董事指示事項： 資產管理子公司若要修訂內部規定，將投資審議委員會相關迴避事項納入規範，應更新本項缺失之改善情形。	洽悉。 已更新相關缺失之改善情形，並提 110 年 10 月董事會報告。
110.11.09	第四屆審計委員會第 3 次會議	110 年度集團內部控制制度缺失檢討座談會召開方式及議題內容案。	洽悉。
		110 年度子公司內部稽核作業成效考核案。	洽悉。
		擬訂本公司 111 年度稽核計畫案。 決議事項： 1.新增共同查核項目及銀行子公司行業特性重點查核項目各一項。 獨立董事指示事項： 1.調降國內外主管機關處分項目權重是否影響督導效能一節，請列入明年度風險評估之參考。 2.建議研議列示裁罰案原因項目及罰鍰金額，再酌列各項缺失扣分對照表，而非調降整體權重之可行性。	修正通過。 1.已修正計畫內容提報董事會。 1-2. 遵示辦理。

