



檢視日期：111 年 7 月

## 友邦人壽內部稽核之相關資訊

### 內部稽核之目的：

協助本分公司總經理及管理階層查核及評估內部控制制度是否有效運作，並適時提供改進建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施及作為檢討修正內部控制制度之依據。

### 內部稽核單位之獨立性：

稽核單位以超然獨立之精神，執行稽核業務，除不得兼任與稽核工作有相互衝突或牽制之職務外，總稽核直接向本分公司總經理報告稽核業務。

### 內部稽核單位組織：

內部稽核單位設置總稽核綜理稽核業務，並依業務情況及管理需要等，配置適足之內部稽核人員。

### 內部稽核單位執掌：

負責公司內部稽核及內部控制流程評估，健全內部內稽內控制度與管理。

### 內部稽核計畫：

依「保險業內部控制及稽核制度實施辦法」、其他相關法令規定及營運需求，擬訂年度稽核計畫。

### 內部稽核之運作：

按年度稽核計畫辦理稽核作業，對財務、業務、資訊及其他管理單位每年辦理一次一般查核，並交付內部稽核報告予總經理(代行董事會職權)，另，定期覆核各單位所執行之自行查核報告，並應持續追蹤覆查主管機關、會計師、內部稽核單位與自行查核所提列之檢查意見或查核缺失事項及內部控制制度聲明書所列應加強改善事項。