

台灣自來水股份有限公司第 22 屆第 7 次董事會議事錄

壹、時 間：民國 114 年 12 月 26 日（星期五）下午 2 時 00 分

貳、報告事項：

- 一、宣讀上次會議紀錄及決議執行情形報告。
- 二、總經理工作報告。
- 三、重要工作執行情形報告。
- 四、114 年 11 月份本公司「工程、財物及勞務採購查核金額以上案件」決標月報表報告。
- 五、提報本公司修正後「風險管理與危機處理基準」、「114 年度風險管理執行成果表」暨「115 年度風險管理執行計畫」，敬請備查。
- 六、提報本公司 115 年永續發展執行計畫，敬請備查。
- 七、本公司 115 年度獨立董事暨監察人與董事會檢核室、經理部門互動計畫（草案），敬請備查。

參、討論事項：

案由一：擬訂本公司「115 年度內部檢核計畫（草案）」，敬請審議。

說明：

- 一、依據「經濟部所屬事業機構內部檢核實施要點」第 12 點：「各事業年度檢核計畫應經董事會通過」辦理。
- 二、旨揭 115 年度內部檢核計畫（草案）業提陳本公司 114 年 11 月 28 日召開之 114 年第 4 次互動會議預審通過在案。
- 三、有關 115 年度內部檢核工作及增修重點如下：
 - （一）辦理巡迴檢核
就年度重點檢核項目及前一年度缺失事項，查核本公司所屬各區管理處、工程處暨所屬廠所之執行情形。
 - （二）辦理專案檢核
針對特別事項之議題或上級機關及董事會、董事長、總經理交辦查核事項辦理專案檢核。
 - （三）無預警檢核
針對專案議題進行查核，每季至少辦理 1 次。

(四)增修重點

1. 新增「永續資訊管理」之查核

依據審計部審核通知事項及公開發行公司建立內部控制處理準則規定，年度檢核計畫應納入查核項目，並依本公司永續發展執行計畫選定4項重大主題列為查核標的。

2. 審核內部檢核議題之改隸

為強化內部控制與風險管理整合，本公司自115年度起成立風險管理委員會(屬功能性委員會)，原互動會議有關內部檢核議題，已納入風險管理委員會報告。

3. 整併檢核結果之獎懲機制

依實務運作，整併原有獎勵與懲處條件，並將受檢單位之檢核結果納入年度責任中心綜合考評參據，以強化管理效果與提升執行成效。

4. 修訂檢核結果評定等級原則

結合實務運用，並參酌國際內部稽核專業實務架構、COSO內部控制整合架構及ISO相關管理準則，將原以九宮格呈現的內容調整為條列式等級說明，以提升判斷原則之明確性與一致性。

四、本草案內容於本(114)年11月28日互動會議及10月31日、11月13日溝通會議，獲蒙獨立董事及監察人指導，並已遵照修正。

決議：本案通過，請依規定程序辦理後續事宜。

案由二：檢陳「永續報告書編製及查證作業程序(草案)」案，敬請審議。

說明：

- 一、依據檢核室114年10月9日簽辦理，略以：應於制度面訂定永續報告書編製及驗證作業程序(或永續資訊管理作業程序)。
- 二、為加強與利害關係人溝通，本公司每年均編製永續報告書並取得第三方查證，公告於公司官網「永續發展專區」，並將編

製與查證作業程序納入內控制度，以提升永續資訊品質。

三、為使相關作業有所遵循，爰參照臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」相關規定，訂定本公司「永續報告書編製及查證作業程序(草案)」，就資訊範疇、報告期間、編製原則與指南、查證與發行等程序訂定原則性規範。

四、上揭作業程序業經本公司114年11月28日「114年第3次永續發展委員會議」討論，並依會議結論提報董事會審議。

決議：

(一)本案通過，請依規定程序辦理後續事宜。

(二)董事意見請經理部門錄案辦理。

肆、臨時動議：無