

金融控股公司檢查手冊(異動版)

一、目錄 (共 1 項)

項目編號	查核事項		法令規章	說明
	修正後	修正前		
玖	玖、內部管理之查核 一、風險管理制度-----9- 1 二、防制洗錢及打擊資恐--9- 7 三、董事會及審計委員會之職能及分層負責制度-----9- 7 四、總稽核之職能及內部稽核制度-----9-18 五、法令遵循制度-----9-26 六、庫房管理-----9-30 七、其他事項-----9-31	玖、內部管理之查核 一、風險管理制度-----9- 1 二、防制洗錢及打擊資恐--9- 6 三、董事會及審計委員會之職能及分層負責制度-----9- 7 四、總稽核之職能及內部稽核制度-----9-18 五、法令遵循制度-----9-25 六、庫房管理-----9-29 七、其他事項-----9-30		配合手冊內容調整目錄

二、投資業務之查核 (共 1 項)

項目編號	查核事項		法令規章	說明
	修正後	修正前		
2.6.3	3.金控公司是否督促子公司落實海外轉投資事業(含參股投資)之風險管理機制(如：子公司是否於管理規範明定對重大海外轉投資事	3.金控公司是否督促子公司落實海外轉投資事業之風險管理，並陳報金控必要資訊以掌握集團風險。		配合實務調整查核事項

項目編號	查核事項		法令規章	說明
	修正後	修正前		
	業經營健全性及法令遵循情形相關監控措施)，並陳報金控必要資訊以掌握集團風險。			

三、利害關係人交易及防火牆之查核（共 1 項）

項目編號	查核事項		法令規章	說明
	修正後	修正前		
1.2	(二)對「金融控股公司法」第 44 條及第 45 條所規定相關授信及交易之限制對象是否建立電腦檔案資料並隨時維護更新？	(二)對「金融控股公司法」第 44 條及第 45 條所規定相關授信及交易之限制對象是否建立電腦檔案資料並隨時維護更新？	1.金融控股公司法第 4 條、第 44 條、第 45 條 2.金融控股公司發起人負責人應具備資格條件負責人兼職限制及應遵行事項準則 3.財政部 92.5.30 台財融（一）字第 0928010928 號令 4.財政部 92.12.24 台財融(一)字第 0921000773 號令 5.財政部 93.3.19 台財融（一）字第 0938010393 號函 6.金管會 103.11.20 金管銀法字第 10300258130 號函	配合法規異動增列引用之參考法規

項目編號	查核事項		法令規章	說明
	修正後	修正前		
			7.金管會 107.8.8 金管銀控字第 10702715680 號函 8.金管會 109.8.17 金管銀法字第 1090205411 號函	

四、內部管理之查核（共 5 項）

項目編號	查核事項		法令規章	說明
	修正後	修正前		
1.10	(十)金控公司集團是否因應區域型風險建立妥適之風險管理機制？			配合實務增列查核事項
1.11	(十一)對疫情衝擊及低利率環境等金融情勢變化，是否預擬因應對策及建立集團風險管理機制(如：營運持續管理計畫、壓力測試等)？			修正理由同上
3.3.5.4	(4)子公司轉換或重大更新核心資訊系統，是否確實督導子公司落實相關控制作業(如：系統轉換或更新前之規劃、評估、測試及檢			修正理由同上

項目編號	查核事項		法令規章	說明
	修正後	修正前		
	<u>覈等)?</u>			
4.3.2.5	<u>(5)內部稽核單位是否將金控公司及子公司異地或居家辦公相關作業流程內部控制及資安防護之落實情形列為查核重點?</u>		<u>金管會 109.4.30 金管檢制字第 1090600129 號函</u>	配合實務增列查核事項及引用之參考法規
7.6	<u>(六)以特定專業領域工作經驗為資格條件擔任金控公司副總經理、協理、經理或與其職責相當之人，是否僅擔任其專業領域之職務?</u>		<u>金融控股公司發起人負責人應具備資格條件負責人兼職限制及應遵行事項準則第 6 條</u>	配合法規異動增列查核事項及引用之參考法規