

投信公司防制洗錢及打擊資恐之檢查手冊

目次

一、防制洗錢及打擊資恐內部控制制度及風險評估之查核..1	
(一)內部控制制度.....1	
1.內部控制制度之妥適性.....1	
2.集團層次防制洗錢及打擊資恐計畫.....3	
3.董事會及高階管理人員之監督.....7	
(二)風險評估.....11	
1.風險評估模型.....11	
2.新產品風險評估.....13	
3.建立風險圖像及風險評估報告.....14	
(三)高風險客戶/業務強化措施.....16	
二、防制洗錢及打擊資恐控管程序之查核.....19	
(一)客戶審查.....19	
1.身分確認.....19	
2.客戶名稱或姓名檢索比對.....26	
3.高風險客戶之加強審查.....27	
4.客戶身分持續審查.....28	
(二)帳戶及交易之持續監控.....30	
(三)紀錄保存.....33	
(四)可疑交易申報.....34	
(五)一定金額以上通貨交易申報.....40	

三、管理制度及組織之查核.....	43
(一)專責單位及專責主管.....	43
(二)稽核單位之職責.....	46
(三)員工任用及訓練.....	47
四、特定事項加強檢查重點之查核.....	51
(一)全權委託投資業務.....	51
(二)私募基金業務.....	52
(三)銷售機構管理業務.....	54
(四)非面對面開戶/交易業務.....	55
(五)重要政治性職務人士.....	58
五、附錄一運用風險基礎方法之風險評估架構.....	附-1
附錄二疑似洗錢或資恐交易態樣.....	...附-2