

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.....4	
3.董事會及高階管理人員之監督.....7	
(二)風險評估.....12	
1.風險評估模型.....12	
2.新產品風險評估.....14	
3.建立風險圖像及風險評估報告.....15	
(三)高風險客戶/業務強化措施.....17	
二、防制洗錢及打擊資恐控管程序之查核.....21	
(一)客戶審查.....21	
1.身分確認.....21	
2.客戶名稱或姓名檢索比對.....27	
3.高風險客戶之加強審查.....29	
4.客戶身分持續審查.....30	
(二)帳戶及交易之持續監控.....32	
(三)紀錄保存.....35	
(四)可疑交易申報.....36	
(五)一定金額以上通貨交易申報.....42	

三、管理制度及組織之查核.....	45
(一)專責單位及專責主管.....	45
(二)稽核單位之職責.....	48
(三)員工任用及訓練.....	49
四、特定事項加強檢查重點之查核.....	54
(一)全權委託投資業務.....	54
(二)私募基金業務.....	54
(三)銷售機構管理業務.....	57
(四)非面對面開戶/交易業務.....	58
(五)重要政治性職務人士.....	61
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