

「研商強化本國銀行海外分支機構內部稽核作業管理座談會」議程

壹、說明

近年本國銀行海外分支機構屢有因法令遵循、洗錢防制等缺失遭當地主管機關裁罰，而海外分支機構除須依循我國法規要求外，主要仍須符合所在國(地)之法規規範，惟各所在國(地)之銀行監理規範具差異性，爰海外分支機構之內部控制及法令遵循如何確實遵循當地主管機關之監理要求，實為國銀執行海外分支機構管理之重要挑戰，其中內部稽核之查核與缺失改善作業，實為本國銀行確保海外分支機構能落實內部控制三道防線之重要課題。為強化本國銀行總行對海外分支機構之監督管理，確保內部稽核工作之有效性，爰召開本次會議。

貳、主席致詞

參、討論題綱

- 一、如何強化總行對海外分支機構之監督管理機制
- 二、有關建立委外稽核適格性審查與評核機制問題
- 三、如何加強總行對海外分支機構稽核作業之執行與管理