

## 金融機構年度稽核計畫申報表

附表一

報表編號：II191

金融機構代號及名稱：

年度：

(申報系統畫面動態確認)



本公司聲明已依「電子支付機構內部控制及稽核制度實施辦法」之相關規定及營運需求，編列○○○年度完整之稽核計畫，並依上該年度稽核計畫之內容，據實填報本申報表所列之相關事項。(已確認者請打 V)

本申報表之內容，係年度稽核計畫之一部分，詳細及完整之年度稽核計畫內容，應以經金融機構完成核定及交付核議程序者為準。

一、說明本年度稽核計畫迄 11 月底之執行成效檢討及配合調整下年度稽核計畫之處

。  
。

二、計畫編列說明 (電子支付稽§21 III)

請敘明下列要項：

(一) 人力 (電子支付稽§12 I)

1. 說明內部稽核人員總人數 (含總稽核) 及可運用之外勤人力。
2. 分別依最近一年使用者人數、業務交易量、業務情況、管理需要 (如營業與管理單位多寡及增撤、遭主管機關重大裁處…等) 及其他相關法令規定，綜整說明稽核人力配置之考量及適足性。

(二) 運用 (電子支付稽§14 I(3)、15 I、21 III)

1. 對各單位規劃之查核頻率與主管機關規定是否相符。
2. 對機構所屬單位或業務加強辦理查核之篩選原則【例如依業務特性、風險別 (如作業風險、市場風險…)、管理需要 (特殊之管理單位)…】，及依篩選原則分別說明篩選出之單位數及業務名稱。相關查核規劃請依本申報表三「查核規劃」之表格格式填報。

(三) 稽核項目 (電子支付稽§14 I(2)、15 II、16 I、21 III)

說明下列事項納入查核之規劃情形

1. 年度稽核重點項目
2. 委外業務查核
3. 各單位自行查核之執行情形

(四) 其他

--

### 三、查核規劃（電子支付稽§14I(3)、15I）

#### （一）對機構所屬單位加強辦理之查核

A	B	C	D
受查單位	列入加強查核之理由	辦理查核次數	各次專案查核之重點
•		除依法令要求辦理之一般及專案查核各一次外，另加強辦理查核： 一般查核_____次 專案查核_____次	1. 2. · · · ·
•			
•			

#### （二）對機構所屬業務（跨單位）加強辦理之查核

A	B	C
專案查核名稱	篩選標準	各次專案查核之重點
•		1. 2. · ·
•		
•		

#### 四、稽核計畫陳核法定程序（電子支付稽§21//）

稽核計畫經西元年/月/日第○屆第○次董事會通過

☐ 交付審計委員會日期西元年/月/日（無審計委員會者，免填）

核議結果

☐ 無意見

☐ 有意見，說明（包含意見內容及因應處理作法）\_\_\_\_\_

☐ 1. 交付監察人日期西元年/月/日

2. 交付獨立董事（無獨立董事者，以下免填）

(1) 日期西元年/月/日

(2) 意見

☐ 無意見

☐ 有意見，說明（包含意見內容及因應處理作法）\_\_\_\_\_

董事長		稽核主管		填表人	聯絡電話及 E-mail	申報日期
姓名	複閱日期	姓名	複閱日期			