

風險管理及審計 > 審計	
名稱	追蹤和監測業務風險管理及審計方案
編號	106719L5
應用範圍	監控業務風險管理及審計方案的執行，範圍包括銀行不同業務領域、內部營運及服務提供渠道所施行的業務風險管理及審計方案。
級別	5
學分	4 (僅供參考)
能力	<p>表現要求</p> <p>1. 編制業務風險管理及審計檢討方案的執行計劃</p> <p>能夠：</p> <ul style="list-style-type: none"> 透過訂定具體的優先次序、時間安排、人力需求及所需工具等，設計業務風險管理及審計檢討方案的執行計劃，確保其按步驟如期完成 為個別業務風險管理及審計進行檢討，選擇合適檢討方法、軟件或其他必需的工具 <p>2. 執行業務風險管理及審計檢討方案</p> <p>能夠：</p> <ul style="list-style-type: none"> 進行週期性及突擊的業務風險管理及審計檢討，以確保能有規律地定期審計各個領域 監察業務風險管理及審計檢討的過程和活動，以確保其及時和恰當地完成 與各業務和營運單位商討和聯絡，確保它們採納一致的檢討標準，從而令業務風險管理及審計的檢討計劃能順利進行 監督有關程序、不同交易及產品或服務的紀錄，以確保它們符合內部標準 定期檢討業務風險管理及審計的程序，以便找出現行實務操作中的問題或漏洞，並在必要時建議補救措施 監測承辦商或其他業務夥伴的會計帳目紀錄，以保護銀行利益 審查新的方案、產品或服務，藉以提供足夠控制，並確保符合業務風險管理及審計的要求 與外部審計人員合作，以確保他們的工作能配合銀行的遵循法規方案
評核指引	<p>此能力單元的綜合成效要求為：</p> <ul style="list-style-type: none"> 監管業務風險管理及審計活動，確保工作能按計劃執行，並使各部門能定期和適當地進行業務風險管理及審計檢討。
備註	