

風險管理及審計 > 審計

名稱	進行業務風險管理及審計檢討方案的評估
編號	106720L5
應用範圍	評估業務風險管理及審計檢討方案的成效，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遵循法規檢討方案。
級別	5
學分	4 (僅供參考)
能力	<p>表現要求</p> <p>1. 分析審計數據</p> <p>能夠：</p> <ul style="list-style-type: none"> 分析與審計有關的事宜，並偵測任何異常行為或可疑的個案 根據設定的標準，調查偏差或違規行為的成因 <p>2. 檢討和評估業務風險管理及審計檢討方案的效能和效率</p> <p>能夠：</p> <ul style="list-style-type: none"> 檢討和評估業務風險管理及審計檢討方案的效能和效率，並找出精簡程序的方法從而提高效率 評估遵循法規的覆蓋範圍，確保於關鍵的業務領域內具有足夠的遵循法規控制措施實施 (如主要業務領域、財務會計、資訊科技、外部採購活動、遵循法規要求等)，藉以保障銀行能避免風險 (如規管、運作或其他種類)、錯誤或欺詐等行為 <p>3. 提供改善現有業務風險管理及審計檢討方案的建議</p> <p>能夠：</p> <ul style="list-style-type: none"> 就業務風險管理及審計檢討程序提供建議，提議相關措施以助監察後續行動，確保建議能恰當地實行 與時並進，引進新的檢討技巧 / 工具和實務操作方法，學習先進的業務風險管理及審計檢討技術 定期更新業務風險管理及審計檢討方案，藉以應付不斷變化的規管環境 檢討業務風險管理及審計檢討方案的結果，並提供意見，持續改善審計單位的工作
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"> 分析業務風險管理及審計檢討數據和現有檢討方案的成效，建議改進措施
備註	