

美商美國紐約梅隆銀行在臺分行內部控制制度聲明書

The Bank of New York Mellon Taipei Branch

Statement of Internal Control

謹代表美商美國紐約梅隆銀行在臺分行聲明本銀行於 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日確實遵循「金融控股公司及銀行業內部控制及稽核制度實施辦法」、「外國銀行在臺分行適用金融控股公司及銀行業內部控制及稽核制度實施辦法」說明對照表（暨金融監督管理委員會備查之風險導向稽核及內部控制制度）建立內部控制制度，實施風險管理，並由超然獨立之稽核部門執行查核，定期陳報（總行/區域中心）。經審慎評估，本年度各單位內部控制及法規遵循制度，除附表所列事項外，均能確實有效執行。

On behalf of The Bank of New York Mellon, Taipei Branch, we hereby certify that from January 1 to December 31, 2015, the Bank has duly complied with the “Implementation Rules of Internal Audit and Internal Control System of Financial Holding Companies and Banking Industries”, and the Comparison Table of “Implementation Rules of Internal Audit and Internal Control System of Financial Holding Companies and Banking Industries” for Foreign Bank Branches (*and the risk-based approach approved by the Financial Supervisory Commission*) in establishing the internal control system and implementing risk management procedures. The Bank has been audited by independent auditors who submit reports to (*headquarters / regional office*). After prudent evaluation, except for the items listed in the attached schedule, the Bank’s each department has implemented effective internal control and compliance systems during the year to which this statement relates.

謹 致

金融監督管理委員會

The Statement is submitted to the Financial Supervisory Commission

聲明人

Statement by

在臺訴訟及非訴訟代理人：陳淑娟

(簽章)

Representative of litigious and non-litigious matters in Taiwan / Country

Manager

Nadia Chen



總稽核／或負責臺灣區稽核業務之主管：David Matteo (簽章)

Auditor in charge of auditing on Taipei branch

David Matteo



臺灣區遵守法令主管：林克穎

(簽章)

The Head of Compliance, Taipei branch

Kevin Lin



中 華 民 國 105 年 4 月 28 日

銀行內部控制制度應加強事項及改善計畫
(基準日：2015 年 12 月 31 日)

應 加 強 事 項	改 善 措 施	預 定 完 成 改 善 時 間
<p>1. 基於內部稽核出具之稽核報告，由於資源的欠缺，導致台北分行在該年度沒有進行例行性法令遵循監督查核，並且未完成適用法令清單之年度審查。</p>	<p>1. 台北分行業已新聘專職法令遵循主管於2016年1月25日任職，並將按照公司政策依風險等級分類，於新年度執行法令遵循監督查核及年度審查適用法令清單時，依據風險等級分類，將之前未完成之法令遵循監管查核項目予以納入。</p>	<p>1. 預計於2016年6月20日前完成。</p>
<p>2. 基於內部稽核出具之稽核報告，由於資源的欠缺，導致有相當期間之可疑交易紀錄監控報告(MERVA Report)未經台北分行法令遵循人員檢視。</p>	<p>2. 台北分行業已新聘專職法令遵循主管於2016年1月25日任職，且區域總部已於2016年2月針對此情形建立因應對策，就法令遵循人員出缺時訂立妥善應變舉報計畫，以確保相關管理報告妥為審閱。</p>	<p>2. 已完成</p>
<p>3. 基於內部稽核出具之稽核報告，依內部政策及程序規定應經電話回撥確認之匯款指示，有非由授權人員之情事；電話回撥檢查記錄中亦發現紀錄錯誤之情形。</p>	<p>3. 就執行電話回撥業務人員予以加強教育訓練，以提升對內部政策及程序規定之認識，並將有關匯款指示電話回撥檢測程序納入每月自行查核項目中，以確保該程序執行之正確性以及妥適性。</p>	<p>3. 已完成</p>
<p>4. 基於內部稽核出具之稽核報告，台北分行應就其對一全球性客戶之服</p>	<p>4. 台北分行將確保由內部法務擬妥跨行服務層級契約(Service Level</p>	<p>4. 預計於2016年7月20日前完成。</p>

<p>務簽立跨行之的服務層級契約(Service Level Agreement)，並應就本地提供之作業支援服務建立標準作業流程規範。</p> <p>5. 基於會計師出具之檢查報告，台北分行於2015年末辦理法令遵循自行評估作業。</p>	<p>Agreement)並完成簽署，並就台灣當地提供之作業支援服務建立標準作業流程規範。</p> <p>5. 台北分行業已新聘專職法令遵循主管於2016年1月25日任職，其將依據法令規定，確保於次一年度起妥為執行法令遵循自行評估作業。</p>	<p>5. 預計於2016年8月30日前完成2016年上半年度法令遵循自行評估作業。</p>
---	--	--

一、填報說明：

1. 內部控制制度聲明書應由在臺負責人督導各單位審慎評估及檢討內部控制制度執行情形後，再由在臺負責人、負責臺灣地區業務之稽核及在臺遵守法令主管聯名出具。
2. 銀行當年度各單位內部控制及法規遵循情形若有未能確實有效執行事項，則應填列「內部控制制度應加強事項及改善計畫」，包括「應加強事項」、「改善措施」及「預定完成改善時間」。

二、維護時點及程序表：

維護/申報頻率							維護/申報時點	維護/申報程序	維護/申報項目
事前維護	事後維護	即時維護	次月10日內	次季10日內	次年5個月內	其他			
						※	每會計年度終了後四個月內	依據「金融控股公司及銀行業內部控制及稽核制度實施辦法」規定，銀行應於每會計年度終了後四個月內將內部控制制度聲明書內容揭露於銀行網站，並於主管機關指定網站辦理公告申報。	內部控制制度聲明書