

## 「保險業風險管理實務守則」部分條文修正對照表

中華民國人壽保險商業同業公會 109 年 6 月 11 日第 8 屆理監事書面確認通過

修正條文	現行條文	說明
<p>3.2.3 風控長</p> <p>3.應具備獨立性，<u>除得兼任與風險管理直接相關且不具利益衝突之職務外，應為專職，不得兼任其他職務。</u></p>	<p>3.2.3 風控長</p> <p>3.應具備獨立性，<u>且不應同時兼任業務面、財務面和其他具有創造收益能力的單位之職務。</u></p>	<p>1.為強化公司內部控制機制及風險管理相關職能，修訂本條文內容。</p> <p>2.參考資料：英國金融行為監理總署 (Financial Conduct Authority) 頒布之手冊提到：風控長需完全獨立於事業單位外 (Senior Management Arrangements, Systems and Controls SYSC 21.1.2(1)b：A Chief Risk Officer should be fully independent of a firm's individual business units)</p> <p>連結： <a href="https://www.handbook.fca.org.uk/handbook/SYSC/21/1.html">https://www.handbook.fca.org.uk/handbook/SYSC/21/1.html</a></p> <p>3.參考保險業內部控制及稽核制度實施辦法第三十條修正草案：規範總機構法令遵循主管除所得兼任之職務外，應為專職，不得兼任其他職務。爰參照前述本條獨立性之精神，修訂風控長相關規範。</p>