

機構職能

金管局透過傳媒、公眾教育活動及其他各種渠道與社會保持有效溝通，增進公眾對金管局政策及工作的了解。在2015年，金管局致力加強機構管治，包括推動員工專業發展、嚴格控制財政、加強資訊科技保安及重組管理層分工，以應付推行新措施和系統及日益繁重的工作所帶來的挑戰。

與公眾保持聯繫 機構發展

傳媒關係

金管局與傳媒保持緊密聯繫，以提高金管局政策及工作的透明度，並增進公眾對此的了解。金管局在2015年進行了59次公開媒體活動，包括14次新聞發布會、14次即場訪問和31次其他公開活動，另進行了43次媒體訪談，並發布325份雙語新聞稿，每日亦處理大量傳媒查詢。

此外，為增加公眾對金管局主要職能的了解，年內舉辦兩項分別到訪香港印鈔有限公司及香港銀行同業結算有限公司的媒體參觀活動，闡釋香港達國際水平的印鈔技術及金融基建。另舉辦以貨幣發行局制度、人民幣業務及外匯基金為題的研討會，以加深媒體對這些重要課題的認識。



媒體參觀香港銀行同業結算有限公司期間的自動化支票分類示範，圖中間三位左至右依次為金管局總裁陳德霖先生、助理總裁(金融基建)李建英先生及該公司行政總裁鄧月容女士。



金管局總裁陳德霖先生(中)與助理總裁(貨幣管理)李達志先生(右)於媒體參觀香港印鈔有限公司期間檢視紙幣的防偽特徵。

機構職能

公眾查詢

公眾查詢服務是供公眾查詢金管局有關資訊，藉此加深其對金管局主要職能的認識的有效渠道。這項服務在2015年處理了9,078宗查詢，當中約有一半涉及銀行業政策與規例、紙幣及硬幣，以及銀行消費者事宜，特別是物業按揭貸款的審慎監管措施、銀行產品及服務、打擊洗錢及恐怖分子資金籌集活動，以及硬幣收集計劃。

圖1顯示自2012年以來每年接獲的公眾查詢宗數，圖2列出2015年各類查詢所佔比例。

圖1 公眾查詢總數

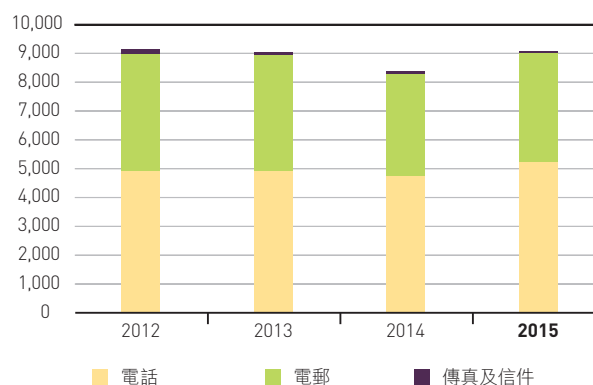
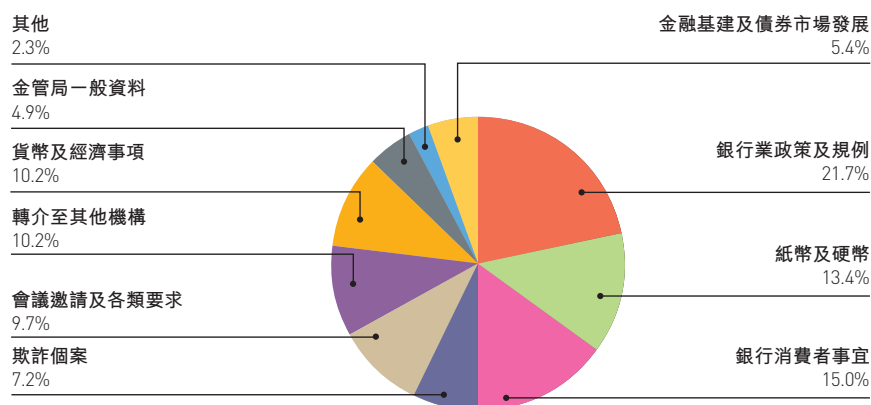


圖2 按性質列出2015年接獲的查詢



刊物

除《年報》外，金管局於年內出版兩期《貨幣與金融穩定情況半年度報告》、4期《季報》及定期更新《金融數據月報》資料，提供有關香港貨幣、銀行業及經濟事務的最新及專題資料與分析。此外，金管局管理層去年發表14篇《匯思》文章，闡析金管局各項專題及適時政策事項。

金管局《二零一四年年報》在香港管理專業協會舉辦的2015年度最佳年報評選中獲得「非牟利及慈善機構」類銅獎。

金管局網站

金管局的機構網站(www.hkma.gov.hk)提供5萬多頁英文及繁簡字體中文版資料，方便公眾查閱金管局的最新資訊。網站另載有根據《銀行業條例》第20條備存的「認可機構證券業務員工紀錄冊」及「認可機構及本地代表辦事處紀錄冊」。隨着《支付系統及儲值支付工具條例》的實施，網站亦會載入該條例下的儲值支付工具持牌人紀錄冊。網站特設專題網頁及突出的快速連結，提醒公眾注意一些重要及適時事項，例如提防電話騙案及硬幣收集計劃收銀車停泊的位置。

機構職能

公眾教育計劃

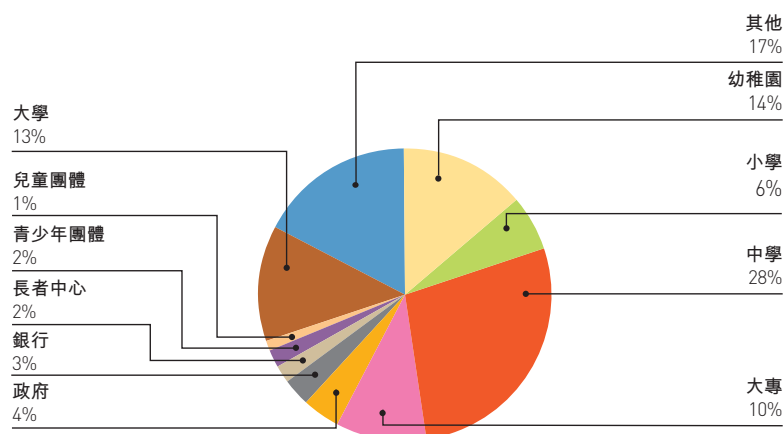
金管局資訊中心設於國際金融中心2期55樓，向公眾介紹金管局工作及提高公眾對貨幣與銀行業事宜的了解。資訊中心分為展覽館和圖書館兩部分，每星期6天開放予公眾參觀使用。展覽館介紹金管局的工作，以及香港貨幣與銀行業的發展；另備閱讀資料與展品，供研究香港貨幣、銀行業和金融事務。

資訊中心為訪客提供導賞服務。年內資訊中心接待超過48,300名訪客，並為學校和其他團體提供630多次導賞服務(圖3)。資訊中心自2003年12月啟用以來累計接待的訪客總數超過530,400人次。

毗鄰展覽館的圖書館收藏超過23,000種書籍、期刊和其他刊物，以供深入研究香港貨幣、銀行業、金融和中央銀行事務等課題。圖書館亦備存《銀行業條例》第20條規定的香港認可機構電子紀錄冊。

為貫徹與社區保持聯繫的工作，金管局繼續舉辦公眾教育講座。在2015年，金管局舉辦了3場公開講座，吸引約2,300名中學生及教師參加，主題包括聯繫匯率制度、香港鈔票、善用信用卡和存款保障計劃。教育講座自1998年推出以來，已有超過54,700名市民參與。

圖3 到訪資訊中心的團體類別





學童參與資訊中心導賞，聆聽有關香港貨幣及銀行業發展的解說。



中學師生出席公眾教育講座。

人力資源

金管局聘用、培訓及維持一支專業優秀的工作隊伍，以履行政策目標及靈活應對工作重點的變化。金管局是政府架構的一部分，但可按非公務員條款聘請員工，吸引具適當經驗及專門知識的人才。作為公營機構，金管局致力維持精簡靈活的組織架構，並透過調配現有人手推行新措施及應付新增的工作量。

組織架構變動

繼《支付系統及儲值支付工具條例》的實施，貨幣管理部於2015年12月設立新的零售支付系統監管處，以履行金管局就儲值支付工具及其他零售支付系統牌照事務與日常監管的新法定職能。為加強各部門之間的協同效應和重新調配人手，以應付推行新措施及日益繁重的工作所帶來的挑戰，金管局於2015年就多個部門的職能分工進行規劃及重組，並於2016年初實施。詳情如下：

- 金融基建部接掌法規部的存款保障計劃的行政工作及結算職能，以及貨幣管理部轄下的貨幣處。另亦接掌銀行部門的一些銀行業相關工作，例如消費者教育、董事培訓及優化銀行從業員專業架構；
- 外事部接掌貨幣管理部轄下的市場發展職能，貨幣管理部則繼續負責財資市場公會及金融基準相關的工作；以及
- 法規部接掌銀行監理部轄下的打擊清洗黑錢及金融罪行處，並改名法規及打擊清洗黑錢部。

機構職能

人手編制

金管局於2015年的人手編制為841人。為確保有足夠資源，以應付實施新法例和政策、繼續推進試行項目，以及處理現有日益繁重和複雜的工作，金管局的整體編制於2016年會增加34人至875人（增幅4%）。新增職位負責執行以下職能：

- 促進銀行及金融體系穩定，包括：

- 加強銀行監理工作，包括現場審查銀行的壓力測試程序、實施國際銀行標準及同業評審；
- 加強對銀行流動性風險及網絡風險管理的監管；
- 根據剛實施的場外衍生工具匯報及備存紀錄規則向銀行及核准貨幣經紀實施場外衍生工具監管制度；
- 加強打擊清洗黑錢及恐怖分子資金籌集活動的監管及執法工作；
- 推動有關實施《金融機構（處置機制）條例草案》（為施行處理金融業「大至不能倒」問題的國際標準而制定）的規劃及籌備工作；

- 促進銀行業提升水平，包括透過制定銀行獨立非執行董事專業能力計劃進一步加強銀行管治，並與業界合作推動從事銀行核心範疇業務的從業員的優化專業架構；
 - 提升有關新銀行、證券及保險產品的銀行操守政策及研究能力；
 - 加強消費者保障及教育工作；以及
 - 加強監察及分析人民幣在岸與離岸市場的發展，從而支持香港離岸人民幣市場的有序運作。
- 因應成立未來基金及進一步推動外匯基金投資產品多元化所牽涉的更多投資工作，加強投資、風險管理及法律支援，同時加強策略性資產分配及投資程序，以面對挑戰日漸增加的投資環境。
 - 實施在《支付系統及儲值支付工具條例》下金管局獲授權負責的新的法定監管制度，對儲值支付工具及零售支付系統進行監管。

表 1 按部門列出金管局的職位編制及實際職員人數。

表 1 2016年2月29日金管局職位編制及實際職員人數

| 部門 | 職能 | 高層人員 | | 其他 | |
|-----------|---|-----------|-----------|------------|------------|
| | | 編制 | 實際人數 | 編制 | 實際人數 |
| 總裁辦公室 | 金管局高級管理層。 | 4 | 4 | 9 | 9 |
| 銀行操守 | 專責監察支付系統、處理認可機構的牌照事務，以及履行所有與監管及提升認可機構商業操守有關的職能。 | 1 | 1 | 73 | 70 |
| 銀行政策 | 制定監管政策，促進銀行體系安全穩健。 | 1 | 1 | 32 | 32 |
| 銀行監理 | 監管認可機構的業務運作。 | 1 | 1 | 156 | 148 |
| 法規及打擊清洗黑錢 | 根據相關條例進行調查及視乎適當情況採取執法行動，監管打擊清洗黑錢及恐怖分子資金籌集系統，以及處理投訴。 | 1 | 1 | 94 | 89 |
| 外事 | 協助發展及提升香港的國際金融中心地位，透過參與國際中央銀行及金融組織推動區內貨幣合作，以及促進金融市場的發展。 | 1 | 1 | 49 | 48 |
| 金融基建 | 發展及提升金融市場基建以維持及鞏固香港的國際金融中心地位，執行存款保障及結算職能，以及確保紙幣及硬幣供應充足。 | 1 | 1 | 52 | 51 |
| 貨幣管理 | 透過監察宏觀金融狀況及市場運作維持金融及貨幣穩定，並執行儲值支付工具及零售支付系統的牌照事務與監管。 | 1 | 1 | 48 | 46 |
| 經濟研究 | 研究及分析香港及其他經濟體系的經濟形勢與國際金融市場狀況。 | 1 | 1 | 41 | 37 |
| 儲備管理 | 按既定指引管理儲備以爭取投資回報，並分散投資於不同市場及資產以提高回報質素。 | 1 | 1 | 71 | 56 |
| 風險管理及監察 | 監察金管局所有涉及風險的運作，包括投資風險及其他非投資相關的機構風險。 | 1 | 1 | 38 | 34 |
| 首席法律顧問辦事處 | 提供內部法律支援及諮詢服務。 | 1 | 1 | 23 | 21 |
| 機構拓展及營運 | 提供行政、財政、人力資源、資訊科技及秘書處等範疇的支援服務，並處理與傳媒及公眾的聯繫。 | 1 | 1 | 163 | 155 |
| 內部審核處 | 提供審核服務，包括協助管理層監控風險、監察合規情況，以及提升內部管控系統及程序的效率。 | - | - | 10 | 9 |
| 總計 | | 16 | 16 | 859 | 805 |

機構職能

金管局繼續調配臨時資源以應付其他工作，並借調員工至國際或本地機構，例如國際貨幣基金組織（基金組織）及金融發展局，為香港或金管局有份參與的工作或政策提供協助。此外，金管局亦派調員工到香港存款保障委員會及財資市場公會，以提供全職或協助性質的運作支援。

薪酬福利政策及薪酬檢討機制

財政司司長透過外匯基金諮詢委員會聽取其轄下管治委員會提供的意見，並參考市場薪酬水平及做法，決定金管局員工的薪酬及服務條件。薪酬組合包括現金薪酬及公積金，另設一些基本福利。現金薪酬包括每月固定薪酬（即基本薪酬）及根據員工工作表現每年一次過發放的浮動薪酬。

財政司司長每年檢討金管局員工薪酬時，會透過外匯基金諮詢委員會聽取其轄下管治委員會的建議，並考慮管治委員會對金管局過去一年的表現評估、獨立人力資源顧問公司進行的金融業薪酬調查結果，以及其他相關因素。個別工作表現優秀的員工的薪酬亦可能獲得特別調整，以保持其薪酬競爭力。

金管局按個別員工的工作表現，分配獲批准用作調整年度固定薪酬或發放浮動薪酬的款項；而用於專業投資人員的浮動薪酬制度，則旨在加強其投資表現與薪酬的連繫。助理總裁或以上職級員工的固定薪酬調整或浮動薪酬的發放，是由財政司司長經參考管治委員會的意見後批准，有關員工在會議討論到其薪酬的議案時會避席。主管及以下職級員工的固定薪酬調整或浮動薪酬的發

放，則由金管局總裁根據財政司司長授權，並按照獲批准用作支付薪酬的整筆款項來決定。

高層人員薪酬

表2列載2015年高層人員的薪酬資料。

表2 2015年金管局高層人員的薪酬資料¹

| 千港元計 | 總裁 | 副總裁 (平均數) | 助理總裁 (平均數) |
|-------------------|-------|--------------|---------------|
| 人數 ² | 1 | 3 | 13 |
| 按年計薪酬 | | | |
| 固定薪酬 | 6,715 | 6,339 | 3,773 |
| 浮動薪酬 | 2,600 | 1,817 | 955 |
| 其他福利 ³ | 917 | 852 | 536 |

註：

- (1) 除累積年假外，任職未滿1年的員工所得的實際薪酬會化作全年計算，以得出有關職級的平均全年薪酬。
- (2) 助理總裁職級人數已包括香港按揭證券有限公司總裁在內。
- (3) 其他福利包括公積金、醫療及人壽保險，以及年內累積的年假。這些福利會因應個別高層人員的服務條件而有所不同。

培訓及發展

金管局非常重視發展員工的能力，以配合運作需要、促進員工事業發展，以及應對新挑戰。年內金管局員工獲提供3,008日次培訓，包括1,334日次一般職能的橫向培訓，以及1,674日次配合職位需要的縱向培訓。平均每名員工接受3.7日次培訓。培訓課程由內部或香港政府、其他中央銀行組織、本地及海外大學、顧問公司及培訓機構舉辦。

橫向培訓方面，金管局每年均為新員工舉辦入職課程，綜論中央銀行運作及金管局的主要角色與職能。其他橫向培訓課程包括領導才能與行政啟

導訓練、企業管治、全球經濟、公共政策、國家與外交事務研習、溝通與表達技巧、團隊訓練、電腦操作及語文課程。

員工的縱向培訓涵蓋為配合職位需要而設的課題，包括概述《銀行業條例》、銀行業申報表及管理資訊系統分析、恢復及處置規劃、物業按揭貸款、證券法、打擊清洗黑錢調查、業務運作風險管理、風險管治、詮釋消費信貸報告、投資產品、海外監管環境及銀行資本。員工亦獲資助參加本地專業團體及培訓顧問舉辦的相關課程。

此外，金管局推行培訓資助計劃，鼓勵員工進修以提高工作相關知識及專業水平。該計劃涵蓋學位或文憑課程、專業考試及短期課程。金管局亦資助員工支付相關專業組織的會員費用。

一般行政事務

為應付日益繁重的工作量，金管局繼續精簡工作流程以提高效率及成本效益。金管局定期檢討持續運作計劃，確保有效應對不斷轉變的運作及社會環境。金管局定期舉行疏散演習及啟動後備設施演習，確保各項持續運作措施隨時作好準備應付緊急情況。專責小組監察流感警告及其他傳染病的情況，確保金管局能按照運作應變計劃實施相應的預防及應變措施。

金管局有既定的環保政策，並推行各項綠色辦公室措施保護環境，包括安裝節能設施、物品回收再用、採用再造紙張及信封，以及減少印刷與紙製品用量。2015年金管局環保工作取得的成績，

包括減少信封(43%)及空調系統冷凍水(1.7%)的用量。員工亦繼續參與定期回收活動，將衣物、玩具等回收物品轉贈慈善團體。

金管局員工亦熱心公益，參與多項慈善籌款活動。金管局公司隊在「AXA安盛香港街馬」活動中奪得該組別第四名，協助為九龍東社區的慈善機構籌款。該隊亦參加「挑戰十二小時慈善馬拉松」活動，幫助苗圃行動推動內地助學計劃，結果在87支隊伍中奪得第七名，並以6小時5分鐘到達終點的時間榮獲金獎。金管局員工亦參與紅十字會捐血日、「公益行善『折』食日」、「公益金便服日」及「公益愛牙日」。

在2015年，金管局義工組利用公餘時間參與超過110小時的社會服務，包括參與義務工作發展局舉辦的多種義工服務、參與長者安居協會的長者家訪活動，以及協助明愛電腦工場的回收電腦及設備捐贈活動。金管局獲香港社會服務聯會頒發「10年Plus同心展關懷標誌」，以表揚金管局積極關心社會的精神。



金管局員工參與紅十字會捐血日活動。

機構職能

財務

年度預算

金管局制訂年度預算時需兼顧持續運作與策略性發展的需要，後者建基於財政司司長經諮詢外匯基金諮詢委員會後核准的3年計劃。各部門須評估來年的工作需要，並力求精簡人手與開支，包括審慎評估現有服務的價值及各種服務方式的成本效益。財務處與每個部門審視其預算，並擬備綜合預算草案交高級管理層審閱，再提交外匯基金諮詢委員會轄下管治委員會審議。預算草案根據管治委員會的建議修改後，最後經外匯基金諮詢委員會提交財政司司長審核通過。

金管局透過詳細的採購規則及指引對所有開支進行嚴格的財務管控，合規情況則由內部審核處查核，並於外匯基金年度審計期間由獨立審計師審查。開支報表每月均作分析，並呈交高級管理層審閱。

表3列載2015年行政開支及2016年與主要職能相關的預算開支。2015年實際開支與2016年預算的差距，主要源自人事費用增加，包括2015年員工變動與薪酬檢討的全年效應，以及2016年增設的34個職位。財政司司長經聽取外匯基金諮詢委員會的意見後已批准2016年員工人數的變動。

表4列載與金管局本身營運並無直接關係的其他開支。金管局會為能提高香港作為國際金融中心地位的國際組織支付其在香港辦事處的物業開支。有關開支預計在2016年保持平穩。金融基建開支用於運作及發展支付結算系統，令市場運作更暢順安全。金管局亦根據財政司司長在《存款保障計劃條例》(第581章)第6條下的指示，以收回成本方式為香港存款保障委員會提供營運支援。

表 3 金管局的行政開支

| 百萬港元 | 2015年 預算數字 | 2015年 實際數字 | 2016年 預算數字 |
|--------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 人事費用 | 1,169 | | 1,259 |
| 薪酬及其他人事費用 | | 990 | |
| 退休金費用 | | 91 | |
| 物業開支 | | | |
| 經營租賃費用 | 26 | 26 | 26 |
| 其他物業開支(包括管理費及公用事業開支) | 59 | 56 | 62 |
| 一般營運費用 | | | |
| 辦公室及電腦設備維修保養 | 83 | 78 | 93 |
| 金融資訊及通訊服務(包括交易、買賣終端機及數據傳送服務收費) | 57 | 48 | 60 |
| 對外關係(包括國際會議) | 51 | 28 | 55 |
| 公眾教育及宣傳 | 12 | 12 | 15 |
| 專業及其他服務 | 63 | 29 | 60 |
| 培訓 | 10 | 6 | 12 |
| 其他 | 17 | 14 | 19 |
| 行政開支總額 | 1,547 | 1,378 | 1,661 |

表 4 附加開支

| 百萬港元 | 2015年 預算數字 | 2015年 實際數字 | 2016年 預算數字 |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|
| 香港金融研究中心經費 | 17 | 11 | 19 |
| 國際金融組織駐香港辦事處的物業開支 | 40 | 40 | 40 |
| 金融基建服務費用 | 100 | 85 | 63 |

機構職能

財務披露

金管局在符合中央銀行營運的原則下盡量採納國際財務披露標準，包括遵守香港財務報告準則及其他適用的匯報要求（例如基金組織的數據公布特殊標準）。財務處在獨立審計師及其他會計專業人員協助下，按照香港財務報告準則編製外匯基金財務報表。為達致高透明度，金管局亦在《年報》詳細披露及深入分析各支出項目及預算資料。

資訊科技

於2015年，資訊科技處維持所有主要系統無間斷運作。

為應付銀行部門在履行職責時對資訊科技的新需求，現有的銀行監管資訊系統已經更新及全面實施。該項工作涵蓋3個主要範疇：(i)新系統基建，(ii)採用商業智能軟件進行數據分析，以及(iii)提升現有的銀行業申報表電子提交系統。新的商業智能及流程系統，有助提升金管局的相關能力，以監察各項監管事項、跟進工作目標進度及設立額外保障機制，確保監管工作符合既定程序且可供事後查核。

新的監管資訊系統亦於2015年推出，以配合實施新的儲值支付工具及零售支付系統監管制度。新系統涵蓋受監管資料的電子傳送及數據處理和下載，並提供各種流程系統特性，有助金管局處理受監管機構的申請及履行監管與法規執行職能，確保在設有事後查核系統的情況下按照既定程序執行監管工作。

為確保金管局資訊科技系統持續可靠運作，資訊科技處分批更新金管局已到期的資訊科技基建組件。該處亦開始分階段實施虛擬桌面基建，作為支援辦公室自動化服務及提升運作效率的平台。

資訊科技保安繼續是資訊科技處的工作重點之一。保安資訊及事故管理軟件可發出預警，防範潛在的網絡攻擊。於2015年，一系列資訊科技保安偵測軟件更新至最新版，另亦裝設新的防護系統，加強系統抵禦網絡攻擊的能力。

結算服務

結算組提供結算及操作支援，確保金管局的儲備管理、貨幣市場操作及其他營運活動，以至行政事務所引起的外匯基金資金或資產轉撥，都能穩妥及可靠地進行。鑑於金管局進行的交易涉及的產品及市場種類繁多、範圍廣泛，會產生潛在結算風險，結算組時刻保持警覺，留意在提供結算服務時可能出現的操作問題。自2013年起，結算組一直致力優化結算系統，以提升結算程序的效率及加強操作管控，進一步確保外匯基金的資金及資產轉撥可準確有效地進行。結算組致力就結算及操作支援實施有效的風險管控機制。

首席法律顧問辦事處

首席法律顧問辦事處就金管局所有職能及活動提供法律意見。該辦事處由15名律師組成，協助金管局維持香港銀行體系及貨幣穩定、提升金融基建、維持香港的國際金融中心地位，並確保有效管理外匯基金。

除了為金管局各個部門的運作提供法律支援，該辦事處亦協助籌劃及落實不同的項目、措施及營運活動，其中大部分涉及商業法、監管法及行政法方面的複雜議題，例如：

- 實施《巴塞爾協定三》框架，包括《2015年銀行業(資本)(修訂)規則》
- 制訂及實施場外衍生工具市場監管制度，包括經擴大的《證券及期貨(場外衍生工具交易——匯報及備存紀錄責任)規則》草擬本及《證券及期貨(場外衍生工具交易——結算及備存紀錄責任和中央對手方的指定)規則》草擬本
- 實施儲值支付工具及零售支付系統監管制度
- 與政府及其他監管機構擬定香港金融機構有效處置機制的建議，包括就《金融機構(處置機制)條例草案》草擬與有關公眾諮詢涉及的事項提供法律意見
- 就具全球系統重要性金融機構的恢復及處置規劃，包括個別銀行專用的跨境合作協議的草擬提供意見
- 參與具全球系統重要性金融機構跨境處置的工作，包括參與金融穩定理事會轄下處置機制督導小組及跨境確認處置行動法律專家小組
- 研究有關改進具全球系統重要性金融機構數據缺口及系統性聯繫的安排，包括參與金融穩定理事會轄下數據缺略執行小組

- 就海外地區的監管改革，包括《多德•弗蘭克華爾街改革和消費者保護法》及《歐洲市場基礎設施監管規則》造成的影響提供意見
- 就滬港股票市場交易互聯互通機制(簡稱「滬港通」)若干商務規則或規定的法律影響提供意見
- 就香港存款保障計劃的修訂，包括《2015年存款保障計劃(修訂)條例草案》提供意見
- 繼續擬定在《打擊洗錢及恐怖分子資金籌集(金融機構)條例》及《證券及期貨條例》下有關場外衍生工具交易的罪行檢控程序
- 處理涉及金管局的訴訟事宜。

首席法律顧問辦事處不時就上述等事項的重要立法建議向政府部門提供意見。該辦事處的律師參與為央行、金融監管機構及銀行業界而設的定期會議及研討會，以掌握主要國際金融中心的最新發展情況，並商討及處理當前關注的法律議題。此外，該辦事處於學術課程、專業研討會及國際會議發表演說，協助促進各界對金管局的工作及相關法律課題的認識。

內部審核

內部審核處對監控措施、風險管理及管治程序進行獨立評估，檢討其是否足夠及具成效，並提出改善建議。該處直接向金管局總裁及外匯基金諮詢委員會轄下的審核委員會匯報。

機構職能

該處以風險為本方法進行運作審核及系統保安審查，涵蓋金管局面對的所有重大風險。該處亦就主要系統開發項目提供建議，並因應高級管理層及各部門對內部監控事項的需要向其提供意見。該處向風險委員會提交季度業務風險最新資料，並向高級管理層及審核委員會提交審核項目進度及主要管控事項季度報告。

風險管理

管理貨幣與銀行體系的風險是金管局最重要的工作之一。金管局分別在日常運作及策略性規劃層面實施相關的風險管理措施。金管局風險管理框架設有兩個高層次委員會，即宏觀監察委員會及風險委員會。兩者均由金管局總裁擔任主席。

宏觀監察委員會的職權範圍如下：

- 識別香港貨幣及金融體系所面對的潛在風險與威脅，並商討可行對策
- 檢討現行貨幣及金融體系的風險管理措施，以識別可能存在的漏洞，並確保措施的完善
- 鼓勵跨部門分享宏觀監察的資訊，從而提高金管局的宏觀監察能力。

風險委員會的職權範圍如下：

- 識別金管局面對的潛在風險及威脅，並制定策略以減輕有關影響
- 檢討各部門現行的風險管理制度，識別可能存在的漏洞及重大風險，並確保各部門備有適當措施應付有關情況
- 統一風險評估準則及方法，並就所識別的風險釐定資源管理的優先次序
- 鼓勵及強化金管局內部的風險管理文化，推動適當的授權及監控。

鑑於金管局工作日益繁重，公眾就這方面的期望亦不斷提高，金管局於2012年加強營運風險的管理程序。現時金管局的風險管理框架涵蓋機構層面及部門層面的組織架構風險。機構層面的風險指牽涉整體機構所面對的中期風險，或需要跨部門共同應對的風險。在機構風險的管理框架下，部門需按季匯報及檢討相關的潛在風險或新風險，以及適當的監控措施，再輔以由上而下的機構風險管理模式，由各部門的管理高層識別影響較廣泛的主要風險及建議緩解措施。有關評估定期提交風險委員會審議，以定出適當的跟進行動。

獨立審計師

根據《外匯基金條例》第7條，外匯基金的財務報表由香港特別行政區政府審計署審核。審計署並無就此項服務收取費用。