

# 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和市場保持有效溝通，增進公眾對金管局政策及運作的了解。年內金管局繼續加強機構管治，包括推動員工提升專業能力、嚴格控制財政及加強資訊科技保安，以應付推行新措施和日益繁重的工作帶來的挑戰。



## 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，以提高金管局的透明度，並增進公眾對其政策和工作的了解。金管局在2017年共舉辦了86次公開媒體活動，包括9次新聞發布會、16次即場訪問和61次其他公開活動。此外，年內安排了42次媒體訪談，並發布360份雙語新聞稿，每日亦處理大量傳媒查詢。

為增進社會對金管局主要職能的認識，金管局為傳媒安排導賞服務，參觀翻新後的金管局資訊中心。此外，金管局為本地及海外媒體舉辦傳媒簡報會及工作坊，內容涵蓋多個不同題材，包括「債券通」計劃、物業按揭貸款審慎監管措施、處置機制及外匯基金投資等。



金管局總裁陳德霖先生接受本地報章訪問，介紹關於金管局基建融資促進辦公室及金融科技促進辦公室的主要工作進展。



金管局總裁陳德霖先生在金管局資訊中心向傳媒介紹一幅馬賽克作品《零錢唱》。這幅作品以香港硬幣砌出維港景色及香港海傍高樓大廈林立的景致，合共用了135,811枚不同幣值的硬幣。

## 機構職能

### 公眾查詢

公眾查詢服務作為增進市民對金管局主要職能及運作的了解的有效渠道，在2017年共處理了8,752宗查詢，其中約有一半涉及銀行業政策及規例、貨幣及經濟事項、銀行消費者事宜及紙幣與硬幣，特別是硬幣收集計劃、銀行產品及服務、銀行業相關指引及通告、貨幣及經濟統計資料、物業按揭貸款的審慎監管措施，以及打擊洗錢及恐怖分子資金籌集。

圖1顯示自2014年以來每年接獲的公眾查詢總數，圖2列出2017年各類查詢所佔比例。

圖1 公眾查詢總數

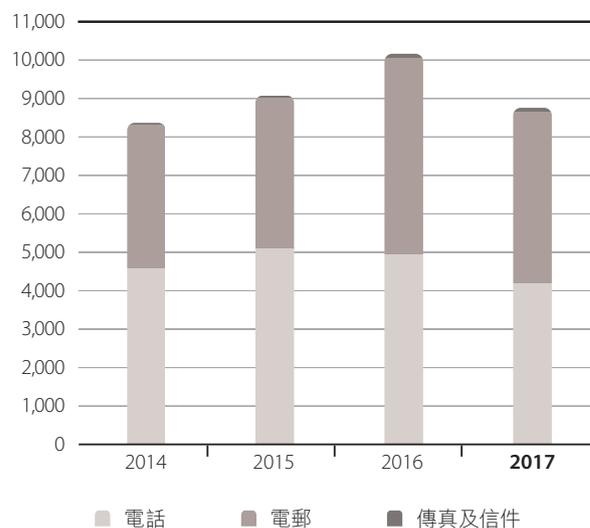
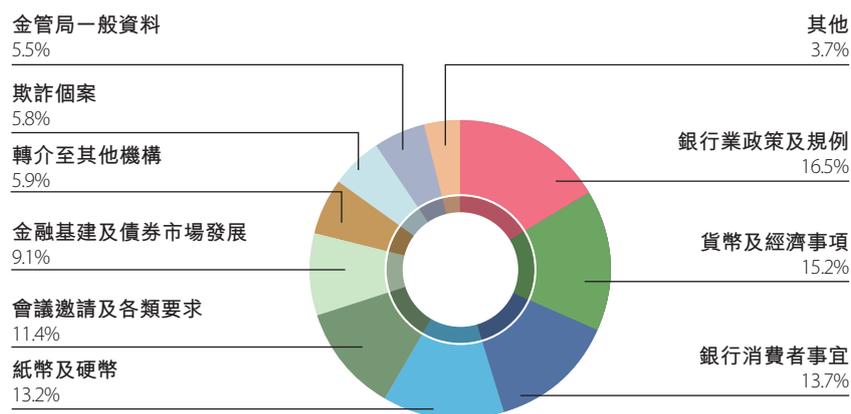


圖2 按性質列出2017年接獲的查詢



## 刊物

除金管局《年報》外，金管局於2017年出版兩期《貨幣與金融穩定情況半年度報告》及4期《季報》，並定期更新《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，金管局共發表23篇《匯思》文章，闡釋與金管局工作相關的多個專題事項。

## 金管局網站

金管局的機構網站(www.hkma.gov.hk)提供6萬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「認可機構及本地代表辦事處紀錄冊」和「認可機構證券業務員工紀錄冊」，以及根據《支付系統及儲值支付工具條例》備存的「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，提醒公眾注意金管局的新措施，例如開立戶口、儲值支付工具監管制度、基建融資促進辦公室與金融科技促進辦公室，以及重要及適時事項，例如提防電話騙案及硬幣收集計劃收銀車停泊的位置。

## 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。

資訊中心闡述金管局工作及介紹相關金融知識的政策展區翻新後於2017年2月24日重開。全新面貌的資訊中心加入寓學習於遊玩的互動遊戲及裝置，深入淺出地闡明金融概念，大受訪客歡迎。



學童試玩資訊中心政策展區內的互動教育遊戲，從而了解金管局的工作。

## 機構職能

資訊中心為訪客提供導賞服務。年內資訊中心接待超過59,000名訪客，並為學校和其他團體提供650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645,000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「認可機構及本地代表辦事處紀錄冊」和「認可機構證券業務員工紀錄冊」。



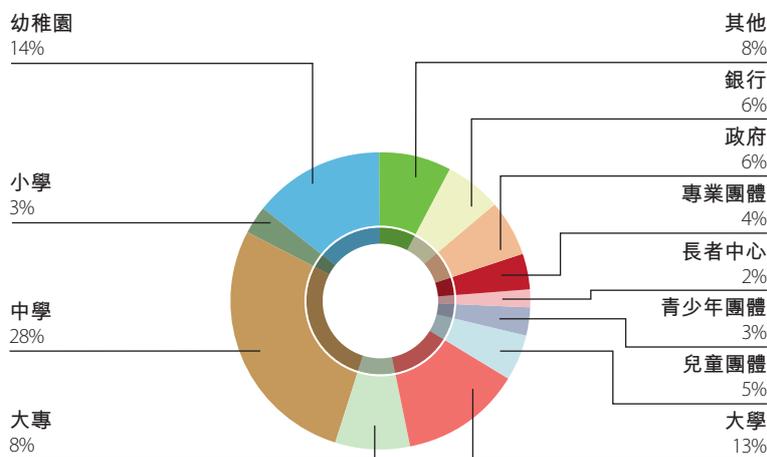
設於金管局資訊中心內的圖書館。

為與社區保持聯繫及增進市民對金管局工作的認識，金管局在2017年舉辦了4場公眾教育講座，吸引約2,000名中學生及教師參加，主題包括聯繫匯率制度、香港鈔票、銀行體系穩定、消費者保障、存款保障計劃、金融科技、「一帶一路」倡議及金融業就業資訊等。教育講座自1998年推出以來，已有超過58,400名市民參與。



來自各區中學的學生及教師出席其中一場公眾教育講座。

圖3 2017年到訪資訊中心的團體類別



## 人力資源

金管局聘用、培訓及維持一支專業優秀的工作團隊，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，並盡可能透過調配現有人手推行新措施及應付不斷增加的工作量。

## 組織架構變動

金管局於2017年4月1日設立處置機制辦公室，以落實於2016年6月通過的《金融機構(處置機制)條例》，確保處置機制在香港的銀行業有效落實。這方面的工作有利於提升銀行體系應對危機的能力。

## 人手編制

金管局於2017年的人手編制為927人，2018年將會增加35人至962人(增幅3.8%)，以確保有足夠資源實行新的政策及處理現有日益繁重和複雜的工作。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：
  - 支援「快速支付系統」及「銀行易」措施的推出；
  - 加強監理能力，以應對銀行在區內及業務上的擴展，並促進(i)在提供銀行服務時更廣泛採用金融科技；和(ii)於網絡保安及金融科技事宜上與其他監管機構的合作；和
  - 支援反訛騙及洗黑錢情報工作組的工作，以打擊訛騙、洗錢及其他類型的金融罪行，以及加強法律支援以應對根據規管打擊洗錢及儲值支付工具的法例而採取的執法行動。
- 加強投資、風險管理及其他相關支援，以配合進一步擴大及多元化的外匯基金投資工作。
- 加強環球宏觀及金融體系監察，並加強人才發展計劃，以確保金管局具備所需的人力資源應對機構的長期發展需要。

## 機構職能

表1按部門列出金管局的職位編制及實際職員人數。

表1 2018年1月1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	84	78
銀行政策	制定監管政策，促進銀行體系安全穩健，提升從業員技能，加強消費者教育，以及執行存款保障職能。	1	1	45	42
銀行監管	監管認可機構的業務運作。	1	1	165	155
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	99	94
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	56	52
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，執行結算職能，以及確保紙幣及硬幣供應充足。	1	1	46	45
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，並負責儲值支付工具的發牌及監管和重要零售支付系統的指定及監管。	1	1	49	49
經濟研究	研究及分析香港及其他經濟體系的經濟形勢與金融市場狀況。	1	1	39	36
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	94	74
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	42	40
首席法律顧問辦事處	提供內部法律支援及諮詢服務。	1	1	26	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	172	159
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，以及提升內部監控系統及程序的效率。	0	0	10	10
處置機制辦公室	制定處置標準，參與國際處置政策的發展工作；負責本地及跨境處置規劃；強化執行處置機制的的能力，以及在有需要時對瀕臨倒閉認可機構或跨界別集團執行有序處置。	0	0	10	8
<b>總計</b>		<b>16</b>	<b>16</b>	<b>946</b>	<b>872</b>

金管局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及浮動薪酬的款項；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。助理總裁及以上職級員工的固定薪酬調整及浮動薪酬的發放，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及浮動薪酬的發放，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2017年高層人員的薪酬資料。

表2 2017年金管局高層人員的薪酬資料<sup>1</sup>

千港元計	總裁	副總裁／ 高級助理總裁 (平均數)	助理總裁 (平均數)
人數 <sup>2</sup>	1	4	14
按年計薪酬			
固定薪酬	7,116	5,786	3,853
浮動薪酬	2,600	1,547	1,013
其他福利 <sup>3</sup>	1,059	773	515

1. 除累積年假外，服務不足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. 本表所載員工人數包括服務不足1年的員工。金管局高層人員人數包括香港按揭證券有限公司總裁及處置機制辦公室專員在內。
3. 其他福利包括公積金或合約酬金（視情況而定）、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。

## 機構職能

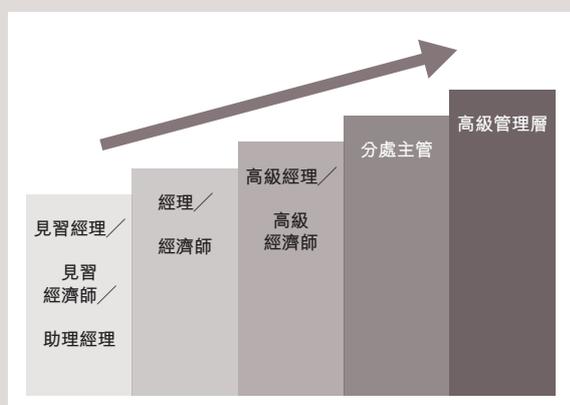
### 見習經理計劃及見習經濟師計劃

為培養具備優秀分析能力、溝通技巧及團隊精神的年青人投身中央銀行工作，金管局設有兩個為期兩年的實習計劃：見習經理計劃及見習經濟師計劃。

見習經理計劃旨在培育有志於中央銀行工作的年青大學畢業生成為金管局未來的管理骨幹，為香港的金融穩定及繁榮作出貢獻。實習期內見習經理會在兩至三個不同部門工作，接受在職培訓，以了解金管局的主要職能。至於見習經濟師計劃，目的是培育對經濟研究有興趣的年青大學畢業生，讓他們在實習期內於兩至三個不同部門工作，提升研究技巧，從而對制定政策過程提供重要意見。

見習經理計劃及見習經濟師計劃均為見習生提供全面的事業發展環境。除在職培訓外，見習經理及見習經濟師亦會參加由金管局及其他主要國際或區內組織舉辦的基礎中央銀行課程。表現理想的見習經理及見習經濟師在完成計劃後會分別獲聘為經理及經濟師，以在金管局內繼續發展其專業。

### 晉升機會



見習經理及見習經濟師參與團隊訓練。

### 助理經理

助理經理是金管局專業員工團隊的重要骨幹。大部分助理經理獲派往與負責監管銀行業務有關的部門，參與促進銀行體系安全穩定的工作，亦有部分負責其他職務，提供分析及其他形式的支援。對於有志投身銀行監理及規管工作的年青大學畢業生來說，助理經理是理想的起步點。

## 培訓及發展

金管局非常重視員工發展，以配合運作需要、促進員工事業發展，以及應對新挑戰。年內金管局員工參與相當於4,236日次的不同培訓課程，包括1,593日次一般職能的橫向培訓，以及2,643日次配合職位需要的縱向培訓。平均每名員工接受4.9日次培訓。培訓課程由金管局內部或政府、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，綜論金管局的主要角色與職能。其他橫向培訓課程包括公共政策、國事研習、領導才能與行政啟導訓練、溝通與表達技巧、團隊訓練、電腦操作、語文課程及操守相關事宜。

員工的縱向培訓涵蓋為配合職位需要而設的課題，包括金融科技、大數據、科技風險監管、網絡保安及網絡罪行趨勢、「一帶一路」倡議、「債券通」計劃、監管訴訟、保險法例及作業手法、恢復及處置規劃、銀行風險及加密貨幣。員工亦獲資助參加本地專業團體及培訓顧問舉辦的課程。

為提高員工的工作相關知識及專業水平，金管局設有培訓資助計劃，鼓勵員工修讀與金管局工作相關的課程。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與金管局職能相關的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，確保機構能有效應對不斷轉變的運作及社會環境。金管局亦每年舉行疏散演習及啟動後備設施演習，確保員工隨時作好準備執行各項持續運作措施，以應付緊急情況。金管局更有一個專責小組負責監察流感警告及其他傳染病的情況，確保金管局能及時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，包括採用節能設施、再造紙張及信封；物品回收再用安排，以及減少印刷與紙製品用量。2017年金管局在環保方面取得的成績，包括減少耗電量0.64%、空調系統冷凍水用量4.2%及信封用量55.1%，而廢紙回收量則增加6.1%。

金管局舉辦不同的員工活動，包括興趣班、各類運動比賽及義工活動，以提升員工的健康狀況、加強歸屬感，以及促進同事之間的合作。

年內金管局員工繼續參與多項慈善籌款活動。金管局隊伍參加「挑戰十二小時慈善馬拉松」，幫助苗圃行動推動內地助學計劃，結果以8小時12分鐘完成42公里賽事，在73支隊伍中奪得第11名。金管局員工亦積極參與「紅十字會捐血日」、「全港賣旗日」、「公益綠識日」、「公益愛牙日」、「公益行善『折』食日」及「公益金便服日」，又參與定期回收活動，將衣物、玩具和其他可重用物品轉贈慈善團體。

## 機構職能

在2017年，金管局義工組利用公餘時間參與485小時的社會服務。義工組參與多項慈善活動，包括香港弱能兒童護助會舉辦的「童步行」，籌得善款用作資助兒童進行粒線體病診斷測試；協青社舉辦的「協青慈善行」，協助高危青年成為正向青年；香港失明人協進會舉辦的「『心睇·力行』國際白杖日2017步行籌款」，籌得善款用作資助發展服務回應視障人士所需；義務工作發展局舉辦的「義跑義行」，籌得善款用作推動義務工作發展；香港業餘游泳總會舉辦的「新世界維港泳2017」，以弘揚獅子山下的堅毅精神；以及樂施會舉辦的「樂施毅行者2017」，以支持在非洲及亞洲的扶貧及救災工作。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。



金管局籃球隊參加「2017監管杯籃球賽」。



金管局義工組參與協青社於2017年10月7日舉行的「協青慈善行」籌款活動。

## 財務

### 年度預算

金管局制定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（包括員工編制建議）交予高級管理層作進一步的審閱，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批。

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2017年行政開支及2018年與主要職能相關的預算開支。2017年實際開支與2018年預算的差距，主要是因為人事費用增加，包括2017年員工變動與薪酬檢討的全年效應，以及2018年計劃增設的35個職位。

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2018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	2017年 預算數字	2017年 實際數字	2018年 預算數字
<b>人事費用</b>	1,371		1,475
薪酬及其他人事費用		1,140	
退休金費用		105	
<b>物業開支</b>			
經營租賃費用	34	33	31
其他物業開支(包括管理費及公用事業開支)	68	58	72
<b>一般營運費用</b>			
辦公室及電腦設備維修保養	111	100	104
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)	63	53	69
對外關係(包括國際會議)	51	29	62
公眾教育及宣傳	25	17	24
專業及其他服務	85	45	98
培訓	13	8	17
其他	12	9	14
<b>行政開支總額</b>	<b>1,833</b>	<b>1,597</b>	<b>1,966</b>

表4 附加開支

百萬港元	2017年 預算數字	2017年 實際數字	2018年 預算數字
香港金融研究中心經費	20	14	20
國際金融組織駐香港辦事處的物業開支	39	39	41
金融基建服務費用	147	113	189

## 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

資訊科技處維持安全可靠的資訊科技環境，促進金管局暢順及有效率的運作。

於2017年，資訊科技處維持所有主要系統無間斷運作。年內虛擬桌面基建如期推出，進一步提升辦公室自動化服務的效率，以及促進使用更先進的科技及方案，以加強系統防範網絡威脅的能力。

資訊科技保安繼續是資訊科技處在2017年的工作重點之一。該處密切監察新的網絡威脅，並定期檢討資訊保安系統的防禦能力，又進行系統提升，以及在有需要時加強內部監控，使金管局能更有效防範、偵測及回應網絡威脅。資訊科技處亦已制定業務持續運作計劃，確保重要系統持續運作。

### 結算服務

結算組致力為金管局的儲備管理、貨幣市場操作及其他營運活動，提供穩健可靠的結算服務及操作支援。於2017年，結算組實施多項優化結算設備及監控的措施，以確保外匯基金的資金及資產轉撥可準確、有效率及安全地進行。結算組會繼續靈活應變，以應付結算服務的新需求和實施網絡防禦要求所帶來的挑戰。

### 首席法律顧問辦事處

首席法律顧問辦事處就金管局的職能涉及的各方面提供法律意見。

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具體項目及措施，其中或會涉及商業法、監管法及行政法方面的複雜議題。2017年的有關項目及措施包括：

- 《巴塞爾協定三》框架的持續實施，包括《2017年銀行業(資本)(修訂)規則》及《2017年銀行業(流動性)(修訂)規則》

- 銀行處置機制的設立及維持，包括金融穩定理事會進行的同業評審(見「銀行體系穩定」一章第75頁的論述)；具全球系統重要性銀行的恢復及處置規劃，包括就個別銀行專用的跨境合作協議的草擬提供意見；《金融機構(處置機制)條例》(第628章)的具體運作，包括擬訂附屬法例，以及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
- 於7月推出的「債券通」的實施，以促進中國內地與香港的資本市場之間的互聯互通
- 就境外地區的法律及監管改革提供意見，包括《金融工具市場指導II》(Markets in Financial Instruments Directive II)。

首席法律顧問辦事處就可能影響金管局的職能或權限的重要立法建議向政府部門提供評註。

首席法律顧問辦事處的律師參與為央行、金融監管機構及銀行業界舉辦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。

## 內部審核

內部審核處獨立評估監控措施、風險管理及管治程序是否足夠及具成效，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。

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。該處亦因應高級管理層及各部門的要求，對內部監控事項和主要系統開發項目等提供意見。該處每季向風險委員會提交業務風險更新資料，並每季向高級管理層及審核委員會報告審核項目的進度及主要監控事項。

## 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，並確保措施完善

## 機構職能

- 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，公眾就金管局工作的期望亦不斷提高，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。機構層面的風險主要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。部門需按季匯報及檢討潛在風險或新風險，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。