



企業內部出口管控制度 政策與做法

Implementation of Internal Compliance Program (ICP)

經濟部國際貿易局

貿易安全管控小組

2011年10月19日



大 綱

- 協助廠商建構ICP
 - ICP定義
 - 建置企業內部出口管控(ICP)網站
- ICP十大要件
 - 管理要件
 - 篩選要件
- ICP優惠措施
 - ICP廠商
 - 目前規定及未來規劃
 - ICP未來期許

協助廠商建構ICP

➤ ICP定義

➤ 建置ICP網站-- 2009年10月
建置



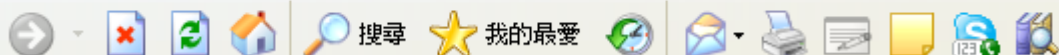
協助廠商建置ICP



ICP定義

ICP為企業內部出口管控系統（Internal Control Program）的簡稱，為廠商進行自主出口管理時建議採用之制度。

- ◆ 企業內部建立機制自行管控產品出口；
- ◆ 從「客戶詢價」開始到「訂單處理」到「會計作業」到「出貨」，自行做一系列的檢查及篩選，對企業的整體出口流程進行管控，並讓企業內部各部門有明確的控管步驟得以依循；（SOP流程）
- ◆ 目的：
 - ◆ 避免誤將其產品出口至具有武器擴散風險對象
 - ◆ 確保對出口所做的各項決定都符合政府的出口管制規定。



p://cweb.trade.gov.tw/mp.asp?mp=1



國際貿易局 經貿資訊網
BUREAU OF FOREIGN TRADE

回首頁 網站導覽 局長信箱 English 廠商版 PDA

資訊分類檢索 請輸入關鍵字

瀏覽人數：19810680

重大政策 就業資訊 WTO 貿易推廣 大陸物品進口 PTA專區

更新日期：2011年9月24日

協助廠商建置 ICP

經貿資訊

- 統計及關稅
- 外貿情勢
- 雙邊經貿
- 大陸經貿
- 對台貿易障礙
- 重要經貿議題

貿易服務

- 貿易法規
- 貨品輸出入規定
- 績優廠商名錄
- 廠商登記
- 貿易便捷化
- 原產地證明書
- 加工證明書
- 瀕臨絕種動植物管理
- 戰略性高科技貨品
- 內部管控制度(ICP)

線上申辦

- 廠商登記線上申辦
- 輸出入電子簽證
- 原產地證明書線上作業



經貿主題

查詢系統服務
請選擇查詢系統項目

關於ECFA效益不如預期之說明



本(9月12)日經濟日報社論「ECFA周年評：效益不如預期」，對於ECFA簽署一年來之成效大致持肯定之看法，惟對於政府亦有一些期許，經濟部特就部分內容予以補充說明。

誠如該社論所言，ECFA對台灣經濟的效益，直接

表現在早收清單貨品的

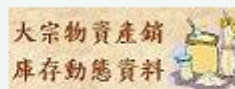
完整報導... | 更多專題報導...

最新消息



訂閱最新消息

專題報導





實施ICP步驟：

步驟1：了解ICP

- 首先了解 ICP的目的和架構。
- 解釋ICP的重要性
- ICP十項要件



7項管理要件：

- 企業高層政策聲明與監督
- 權責劃分
- 檔案紀錄
- 訓練計畫
- 通報流程
- 訂單處理系統
- 內部查核

3項篩選要件：

- 拒絕交易清單篩選（出口管制實體清單篩選）
- 產品分類篩選
- 產品誤用預防篩選（紅色警戒篩選）



實施ICP步驟：

步驟2：編制ICP手冊

- 編製手冊，列出落實ICP的公司政策和流程。
- 依ICP網站教學，可以寫出清楚而完整的政策及流程手冊，定下公司出口管制政策，並提供各項出口管制流程的逐步指示。





實施ICP步驟：

步驟3：落實 ICP

- 在公司內落實ICP。依網站程序內容，完成所有適用的流程。
- 網站提供各種範本、工具，以及內部檢核表，協助企業落實ICP。





ICP十大要件

管理要件

- 企業高層政策聲明與監督
- 權責劃分
- 檔案紀錄
- 訓練計畫
- 通報流程
- 訂單處理系統
- 內部查核

篩選要件

- 拒絕交易清單篩選
(出口管制實體清單篩選)
- 產品誤用預防篩選
(紅色警戒篩選)
- 產品分類篩選



ICP管理要件

1. 企業高層政策聲明與監督
2. 權責劃分
3. 檔案紀錄
4. 訓練計畫
5. 通報流程
6. 訂單處理系統
7. 內部查核



- 誰頒訂企業政策聲明?

- 高層、足夠的資源、遵守、注意新法規或企業政策，至少每年更新、重新公告

- 政策聲明內容?

- 遵循政府規範、審慎進行交易、出口業務控管人員將全權負責、違反員工懲罰

- 分發那些單位?

- 所有員工或相關單位



• 執行方法

- 以組織架構圖確認每項業務都指派有出口管制負責人（包括職務代理人,以利人員流動等情況)
- 列表記錄負責人員及其任分務並列入ICP手冊
- 將內部控管小組任務分配表發送給所有相關人員



組織架構圖

職務負責人與職稱	聯絡電話、傳真、電子郵件	職務內容	職務代理人姓名電話傳真與電子郵件
[出口業務控管經理]		[負責監督所有出口相關業務]	
[接單部門主管]		[檢視所有訂單、最終使用者、與最終用途]	
[資深工程師]		負責技術分類	
[稽核人員]		[檢視企業內部輸出控管政策]	



• 重要性

- 描述並證明流程達到出口規定
- 提供政府當局
- 有助公司內部稽核進行

• 保存文件的種類

- 管理文件：法規、政策說明書、ICP手冊、拒絕交易清單、貨品分類資料庫、訓練紀錄、查核報告書
- 交易文件：出口許可證、出口報單、提單、訂單、合約書、信用狀…
- 其他文件

• 保存期限-至少5年



- **目的：**

- 使新舊員工知曉當前出口管制作業、流程、企業政策、貨品與政府法規之變動

- **包含：**

- 一般員工之職前及在職訓練、高階訓練

- **步驟：**

- 1.訓練責任歸屬
- 2.規劃訓練時間表
- 3.決定主題
- 4.決定訓練方式
- 5.記錄訓練活動



- 通報的目的
 - 出口交易性質發生疑義或出現可疑出口活動時，可立即通報相關人員處理
- 通報的必要條件
 - 建立完善之通報流程
 - 指派應通報的單位及負責主管
- 通報的流程
 - 通知指定的責成人員（如：出口管制經理）
 - 停下其他相關的業務活動
 - 如屬必要，尋求法務支援
 - 調查事故
 - 通知有關單位
 - 就通報的流程，跟員工作溝通說明
 - 制定控管事故調查的程序



訂單處理流程與檢核機制

- 1. 建立報價/交易檔案：**報價核准後，為每筆訂單建立交易檔案。相關文件（如報價單、合約書、採購單、信用狀）均留存於交易檔案中。
- 2. 紀錄產品最終用途：**是否需要申請出口許可，取決於產品最終用途。報價流程中，紀錄與最終使用者或業務代表間之通訊紀錄，以掌握產品最終用途。
- 3. 產品誤用預防篩選：**業務部門依據產品誤用風險特性，對客戶進行篩選，確認產品是否可能遭誤用。出口管制控管經理負責確保業務部門詳實完成此篩選步驟。
- 4. 拒絕交易客戶清單篩選：**篩選客戶是否屬國際公布黑名單，在交易檔案內紀錄該清單更新日期與篩選日期。篩選對象包括：購買人、貨運承攬業者、運輸業者、快遞、最終收貨人、最終使用者、負責人、地址在內的所有資料。



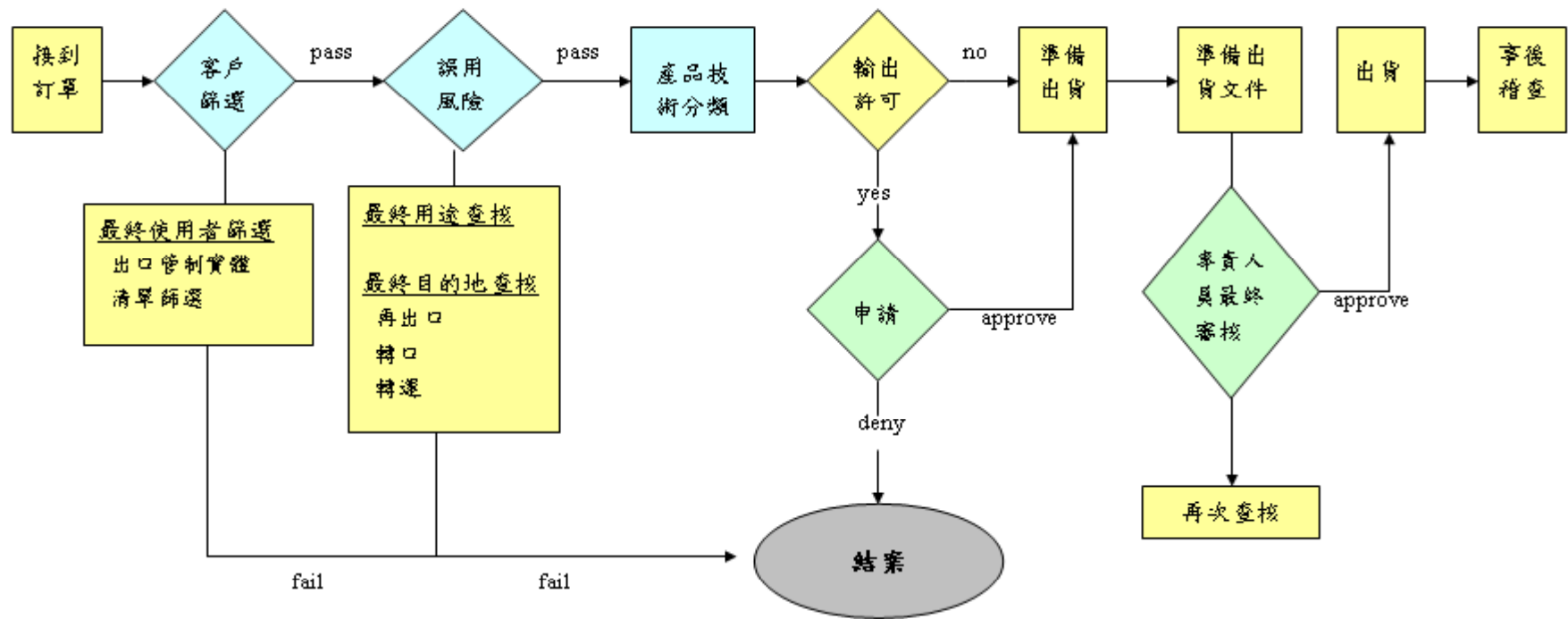
ICP管理要件6-訂單處理系統-2

5. **出口許可篩選**：產品若屬於政府公告列管清單項目，應申請輸出許可。由熟悉產品規格之工程師與出口管制控管經理就存貨資料庫中所有產品，進行分類給予正確ECCN號碼，確認是否應申請輸出許可。

出貨單：出口業務控管經理製發出貨單，載明：客戶資訊、許可證號碼/免許可文件、產品分類代碼。出貨部門於出貨前，需確認出口業務控管經理已製發出貨單並予以簽核。

6. **檔案紀錄**：出口業務經理人應留存所有交易紀錄影本，如報價單、採購單、銷售單、出口授權檢核表、出貨單、請款單、出口報單、提貨單等。

訂單處理流程圖





ICP管理要件6-訂單處理系統_3

建立非採購清單處理流程

- 出口不在訂單處理系統內的產品(像是**隨身攜帶**或是非訂購的產品)，就應該在訂單處理系統外另訂處理程序。例如，**樣品**出國，就必須有相關程序加以檢查
- **技術**資料(包括提到技術功能或效能的行銷資料)的出口也是「訂單處理」要件的一環，任何可能牽涉到敏感內容、服務或資料的出口都必須訂出處理流程



ICP管理要件7-內部查核



內部查核基本任務

- 任命查核員以及接收查核報告的人員
- 建立查核模組（及技術）
- 訂出查核時程表
- 寫出內部系統查核報告



ICP篩選要件

1. 拒絕交易清單篩選（出口管制實體清單篩選）
2. 產品誤用預防篩選（紅色警戒篩選）
3. **SHTC**出口管制清單篩選



ICP篩選要件1-拒絕交易清單篩選-1

1. 選擇受管制的交易對象篩選技巧
客戶篩選法 vs. 交易篩選法
2. 取得並維護更新新的受管制交易對象清單
(出口管制專員ECO)
3. 進行篩選
4. 紀錄篩選過程 (時間、篩選人、版本)
5. 當發現問題時之行動步驟(通報)



ICP篩選要件1-拒絕交易清單篩選-2

客戶篩選法實施流程建議如下：

- 建立所有往來客戶清單或資料庫。
- 比對客戶資料庫、出口管制客戶清單、與最新之修訂清單。仔細比對公司名稱與負責人。
- 若交易對象不在您的客戶資料庫中，在接受訂單前必須先加以察核。確認新客戶不在最新的出口管制清單上之後，才可加入您的核可清單中。
- 將新客戶加入客戶資料庫前，需比對最新的出口管制實體清單。
- 客戶列表如有更動，則需告知所有與出口控管責任相關的員工。



ICP篩選要件1-拒絕交易清單篩選_3

交易篩選法實施流程建議如下：

- 收到訂單後，根據最新之出口管制清單，比對下單公司名稱、負責人名稱(儘可能也比對最終使用者名稱)。
- 出口管制清單一經更新，應立即比對處理訂單、處理中訂單、與已出貨訂單。
- 出口交易應於接單前與出貨前加以篩選。若訂單處理時間長於一週以上，則更應加以比對。



ICP篩選要件1-拒絕交易清單篩選-4

• 批次處理

– 批次處理檔案(Comma Separated Value 簡稱CSV)，藉由Excel等常見表單處理軟體而產生出來。另存新檔，選擇 .csv 格式，符合以下的格式規範：

- 不要包含表頭
- 欄位順序：Transaction ID (交易ID), Name (名稱), Nationality (國籍), Address (地址), Country (國家)
- 每一列中，必須包含該列各欄位的資料，即使該欄位值是空白的(null)
- 各欄位輸入值，如果有逗號顯示的（如地址中的逗號），都必須放在雙引號之內(" ")
- 國家(Country)欄位時，請使用國家代碼(ISO Country Code)，請勿使用國家名稱。



ICP篩選要件1-拒絕交易清單篩選-5

批次處理範例：

Transaction ID (交易ID),	Name (名稱),	Nationality (國籍),	Address (地址),	Country (國家)
1,	"alex, goh",	US,	"1113 Beach Street, Arlington, VA "	, US
1,	, , ,	"65 7TH STREET, DENMYR BUILDING LINDEN 2104",	, ,	
2,	Jean Paul,	UK,	22 RUE DU 11 NOVEMBER 1918 PANTIN,	FR

網址：<http://icp.trade.gov.tw/content/view/17/122/>



ICP篩選要件2-產品誤用風險篩選-1

何謂「產品誤用風險」？

- 最終使用者如何利用此產品
- 武器擴散活動者，會透過各種不同管道，取得戰略性物資，出口商利用「紅色旗幟」檢查清單來分辨



ICP篩選要件2-產品誤用風險篩選-2

執行方法

- 依據貨品特性列出清表：
 - 制訂一般產品誤用風險特性列表。
 - 制訂核武/飛彈/化武/生化產品誤用風險特性列表。
- 依據產品誤用風險特性進行篩選。
- 篩選時間：接訂單、訂單調整、收到訂單新資訊
- 篩選人：涉及國際業務與訂單處理流程所有人員
- 紀錄篩選結果。單獨訂單個別紀錄、統整記載客戶檔案



篩選重點

- 篩選最終用途與最終使用者
 - 貨品用於國內,出口,或再出口閃爍其詞,模擬兩可?
- 篩選最終收貨目的地
 - 備有額外安全保全措施?安裝於嚴格安全管制地區或鄰近軍事設施?
- 篩選出貨流程
 - 交貨日期懸而未決,交貨目的地異於尋常,貨品最終收貨人爲一貨運承攬公司,運送路線有違常理,貨品裝運包裝方式特殊需求
- 篩選銷售條件
 - 要求非必要設備,不要求必要設備,不要求保證保固或正常服務,拒絕例行性安裝訓練維修服務

「紅色旗幟」檢查清單-1

請依照以下「紅色旗幟」清單評比，在方塊中打"X"，以表示此案例中的「紅色旗幟」。

- 客戶及其地址與政府所列之拒絕/禁止往來廠商清單中的廠商相似。
- 客戶或購買代理商不願意提供產品最終用途的資訊。
- 產品功能與購買者的主要產業不相符，例如小型麵包店卻訂購了精密電腦。
- 所訂購的產品與運送目的國家的技術層級不相符，例如將半導體製造設備運送至沒有任何電子工業的國家。
- 當產品價格十分高昂，一般的銷售條件都是先賒款後付帳時，客戶卻願意以現金支付貨款。
- 客戶幾乎或完全沒有商業背景。
- 客戶對產品效能特性不熟悉，但仍執意要購買該產品。
- 客戶拒絕例行性的安裝、訓練或維修服務。



「紅色旗幟」檢查清單-2

- 運送日期不確定，或運送地點是目的地以外的地方。
- 貨運公司被列為產品最終送達的目的地。
- 運送路線對產品及目的地而言是不尋常的。
- 包裝與運送或目的地所述方式不一致。
- 發生問題時，購買者態度閃爍，特別是對於購買產品是在國內使用、用於出口或用於再出口交代不清。
- 一般交易卻使用信用狀。*
- 客戶願意支付超過市值的價格。
- 下訂單的地點是產品最終使用國家以外的公司或個人。*
- 包裝與運送方式不一致；過度包裝因而無法進行檢查；標籤遭到變更。*
- 包裝的大小/重量與產品不相符。*
- 易碎或其他標誌與產品不相符。*

*此項目特別適用於海關偵查人員。



篩選要件3-SHTC出口管制清單篩選

- 歐盟清單篩選
- 輸往伊朗北韓敏感貨品清單篩選

網址：

<http://icp.trade.gov.tw/content/view/17/122/>



ICP優惠措施

- ICP認證廠商
- 優惠措施目前規定及未來規劃
- ICP未來期許



ICP認證廠商

- 截至目前為止，只有2家ICP廠商
 - 德州儀器(2010年核准)
 - 台灣三豐(2011年核准)
- 申請成爲ICP廠商優點：
 - 提升公司遵守國際規範之形象
 - 展現與政府合作關係(Public-Private-Partnership)
 - 申請輸出SHTC享有優惠措施



ICP認證優惠措施



		一般廠商	目前 ICP 廠商	未來規劃 ICP 廠商
輸出許可證有效期限	管制國家	6 個月	6 個月	6 個月
	同屬 4 大出口管制組織國家會員國	2 年	2 年	不必申請輸出許可證，以 ICP 核准證號取代輸出許可證，ICP 核准證有效期限 2 年。
	其他國家	6 個月	2 年	2 年
分批使用		可分批	可分批	可分批
一證多用	管制國家	不適用	不適用	不適用
	同屬 4 大出口管制組織國家會員國	不適用	不適用	經事先審核通過得就多個特定貨品種類，輸往特定多個國家，特定多個進口商，特定多個最終使用人。
	其他國家	不適用	不適用	不適用



ICP 未來期許

提供ICP認證
廠商
更優惠措施

舉辦宣導會
鼓勵廠商建置ICP

政府逐步推動廠商建置ICP

- 高科技產業廠商
- 進出口實績前100大廠商
- 申請輸出SHTC案件多廠商
- 高風險廠商



簡報完畢 敬請指教

經濟部國際貿易局

貿易安全與管控小組服務窗口

張添復 02-23977379

傅中美 02-23977492

林一奇 02-23977381

翁美蘭 02-23977393

游雅雯 02-23977369

劉淑汾 02-23977365