

# 臺灣期貨交易所

## 107年第3季查核期貨商、期貨交易輔助人財務業務內部稽核作業缺失彙總表

缺	失	內	容
一、	兼營期貨商○○證券○○分公司某業務員有以電話提供期貨交易標的、口數、價格之買賣建議訊息；且內部稽核人員發現前揭情事，雖報告該公司經理人並洽業務員瞭解，卻未持續追蹤並於稽核報告中揭露，且經理人亦未督導該業務員改善，有未落實督導之情事。		
二、	期貨商○○公司接受期貨交易之委託前，有未先向期貨交易人收足保證金，及其交易主機檢核保證金機制有未落實其內部控制制度規定等情事。		
三、	期貨交易輔助人○○證券有未依其內部控制制度規範於每月執行下單同IP位址篩選作業之情事。		
四、	期貨交易輔助人○○證券○○分公司某業務員於107年2月7日將客戶張君交易委託事項透過張君友人轉達予張君，核有違反期貨管理規範之情事。		
五、	期貨商○○公司107年○月○日執行客戶代為沖銷作業產生超額損失，該公司未於當日以自有資金補足客戶保證金專戶負數差額，且有延遲申報客戶違約之情事。		

製表日期:107/10/9