

# 臺灣期貨交易所

## 108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、	專營期貨商○○	公司	有未於期限內申報因期貨業務關係發生訴訟案件之情事。
二、	專營期貨商○○、○○、兼營期貨商○○	等 3 家公司	客戶為證券違約戶，前揭公司仍有受理交易人期貨新單委託並成交之情事。
三、	兼營期貨商○○	公司	辦理開戶及變更基本資料作業，未由登記開戶人員辦理，內部稽核人員對前述作業辦理查核時，有查核不實之情事。
四、	專營期貨商○○、期貨交易輔助人○○	等 2 家公司	於 107 年受理法人客戶申請營業場所外開戶前置作業，未發現當時不得受理法人營業場所外開戶，有與前揭公司行為時內部控制制度規定不符之情事。

製表日期:108/10/9