

臺灣期貨交易所

109年第1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○○公司辦理營業場所外開戶前置作業，由未登記開戶人員辦理開戶相關作業，且該公司內部稽核人員辦理前述作業之稽核有未確實查核情事；另該公司受託買賣業務員有提供交易人買賣建議情事。
二、專營期貨商○○等 3 家公司、兼營期貨商○○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。
三、專營期貨商○○公司受託買賣業務員 96 年辦理客戶開戶作業時，有未對交易人辦理風險解說及說明交易流程之情事。
四、專營期貨商○○公司對員工聽取錄音內容及錄音存檔，未訂定適當作業程序及有效之管控措施，致自行查核人員辦理內部稽核作業時，有將內部人員電話錄音檔案公布於私人 LINE 社群之情事。
五、專營期貨商○○公司於 103 年辦理交易人開戶作業，業務員未於營業處所對交易人進行風險解說，開戶經辦未當面核對交易人身份之情事。
六、兼營期貨商○○公司、期貨交易輔助人○○公司執行交易人代為沖銷作業，有第 1 筆委託以市價委託執行之情事。

製表日期:109/4/10