경영유의사항 등 공시

1. 금융기관명 : 미래에셋대우㈜

2. 제재조치일 : 2017. 6. 1.

3. 제재조치내용

제재대상	제재내용
기 관	경영유의사항 : 2건

4. 제재대상사실

가. 경영유의사항

(1) ELS 평가변수 데이터 관리 및 변경절차 보완

□ ELS 평가관련 투입변수의 관리와 평가방법론의 결정·변경과 관련한 내부통제가 적절하게 이루어지지 않을 경우 ELS 운용 손실이 급증하거나 관련 손익 조작 가능성에 노출될 수 있음에도

○ ELS 평가관련 변동성, 배당, 이자율 등 기초데이터를 장외파생시스템에 수작업으로 입력하고 있어 이로 인한 오류 및 조작 가능성이 있으므로 데이터 입력방식을 자동화하는 등 관련업무 절차를 보완할 필요가 있으며

○ ELS 평가방법 및 평가변수 변경과 관련된 리스크운영위원회 등 평가협의체의 안건내용과 의사록이 부실하게 작성되고 있으므로 안건내용과 의사록이 실질에 맞게 정확하게 기록되어 문서화될 필요가 있음

(2) 리스크 한도 설정 및 한도초과 관리 강화

□ △△△△△팀과 ○○○○○○○팀은 손실한도에 반영 혹은 제외할 항목을 협의하여 결정하는 과정에서 손실한도를 결정한 리스크관리운영위원회에 보고하는 절차를 누락한 사실이 있는 바

○ 손실한도에 반영 혹은 제외할 항목에 대한 결정사항을 리스크관리운영위원회에 개별 보고안건으로 상정하도록 관리할 필요가 있으며,

○ △△△△△팀과 ○○○○○○○팀의 논의과정에서 관련부서의 주장 및 근거, 그에 대한 ○○○○○○○팀의 검토내용 등을 문서화하여 보고할 필요가 있음