경영유의사항 공개안

1. 금융기관명 : 씨엘에스에이코리아증권(주)
2. 제재조치일 : 2017. 6. 20.
3. 제재조치내용

제재대상	제재내용
기 관	경영유의사항 3건

4. 제재대상사실

가. 경영유의사항

(1) 조사분석자료 작성시 외부 인력에 대한 내부통제 절차 강화 필요

씨엘에스에이코리아증권㈜는 조사분석자료를 공표하기 전에 필요한 경우 시간제 근로계약을 체결한 외부 통번역사에게 금융투자분석사가 작성한 조사분석자료의 문법 및 숫자입력 오류 등의 수정업무를 의뢰하고 있으나,

동 외부인력이 조사분석자료를 공표하기 전에 관련 정보를 이용할 가능성이 있는 등 외부인력에 대한 내부통제의 실효성이 미흡하므로

앞으로 조사분석자료 공표 전 외부 통·번역사를 통한 정보 이용 등의 행위가 발생하지 않도록 내부통제 절차를 강화할 필요가 있음

(2) 주문 익일정정 및 결제지연 관련 내부통제 강화 필요

씨엘에스에이코리아증권㈜는 검사대상기간 중 주문입력 담당자 착오 및 주문 전달 오류 등으로 총 ◆◆◆건의 익일정정(계좌정정 ●●●건, 상품정정 ■■■건)을 하였고, 특히 상품정정으로 인하여 ◉◉◉백만원의 손실이 발생하였으며,

동 기간 중 결제지시서 지연 및 위탁자의 자금 부족 등으로 동사가 결제대금을 대신 납부(◈◈◈건, ◐◐◐◐억원)하는 과정에서 비용(▲▲백만원)이 발생한 사실이 있으므로

앞으로 익일정정으로 인한 손실 및 결제지연 등으로 인한 비용이 감소될 수 있도록 내부통제를 보다 강화할 필요가 있음

(3) 감사업무 강화 필요

씨엘에스에이코리아증권㈜의 「감사직무규정」에 따르면 감사는 회계연도 종료 전에 다음 회계연도 감사계획서를 작성하고 이에 따라 감사업무를 수행하여야 함에도

검사대상기간 중 특정사안 및 법규에 정하고 있는 사안에 대한 감사를 실시하였으나 그룹차원의 감사활동에 의존하고 정기적인 종합감사는 실시하지 않는 등 경영에 대한 견제 기능이 원활히 작동한다고 보기 어려우므로

앞으로 실질적인 감사활동을 통하여 경영에 대한 감시 등 감사의 역할과 기능을 제고할 필요가 있음