

2007年期货法律法规：关于加强期货经纪公司内部控制的指导原则1 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/236/2021_2022_2007_E5_B9_B4_E6_9C_9F_c33_236032.htm

第一章 总则 第一条 为了贯彻落实《期货交易管理暂行条例》和《期货经纪公司管理办法》，进一步规范期货经纪公司，提高期货经纪公司的经营管理水平和抗御风险的能力，保证期货市场的规范发展，特制定本原则。 第二条 期货经纪公司内部控制制度，是指期货经纪公司为了保证其各项业务的规范运作，实现其既定的工作目标，防范出现经营风险而设立的各种控制机制和一系列内部运作控制程序、措施和方法的总称。内部控制制度包括内部控制机制和内部控制文本制度两个方面。内部控制机制指期货经纪公司的内部组织、组织结构及其相互之间的制约关系；内部控制文本制度指期货经纪公司为规范自身的经营行为、防范风险而制定的一系列业务操作程序、管理办法和各项措施的总称。 第三条 各期货经纪公司必须按照指导原则的要求，设立运作灵活、控制有效的内部控制机制，制定和实施行之有效、覆盖所有风险点的内部控制文本制度。 第四条 督促期货经纪公司健全内部控制制度是监管工作的一项重要内容，是规范期货经纪公司经营行为、有效防范风险的关键。中国证监会各派出机构要采取措施，督促辖区内的期货经纪公司落实本指导原则的各项要求。 100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 www.100test.com