

证券投资基金常识:内部控制制度的管理和监督证券从业资格考试 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/645/2021\\_2022\\_\\_E8\\_AF\\_81\\_E5\\_88\\_B8\\_E6\\_8A\\_95\\_E8\\_c33\\_645657.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/645/2021_2022__E8_AF_81_E5_88_B8_E6_8A_95_E8_c33_645657.htm)

1.建立完善的稽核监督体系 (1)托管人内部应设立监察稽核部门，保证监察稽核部门的独立性和权威性，监察稽核部门具体执行监察稽核工作。(2)配备充足的监察稽核人员，严格监察稽核人员的专业任职条件，严格监察稽核的操作程序和组织纪律。2.应当明确监察稽核部门及内部各岗位的具体职责。具体体现在：(1)对各项业务及其操作提出内部控制建议。(2)独立检查和评价有关内部控制制度。(3)对涉及内部控制方面的问题进行专项检查及调查。编辑推荐：好资料快收藏，百考试题证券站 百考试题证券在线模拟系统，海量题库2009年证券从业考试远程辅导，热招中！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](http://www.100test.com)