

## 金管會證券期貨局 113 年度自行管制個案計畫評核結果

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
1	證期局 (證券商 管理組)	強化證券商競爭力及推動證券期貨市場國際化	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預期時程提報，且各季均達預期工作目標，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面： 113 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1) 本會已於 113.8.19 修正發布「證券商辦理證券業務借貸款項管理辦法」，並督導證交所訂定「證券商辦理證券業務借貸款項操作辦法」。</p> <p>(2) 督導證交所等證券相關機構於 113 年完成修訂證券商內部控制制度標準規範。</p> <p>(3) 持續派員出席國際證券管理機構組織 (IOSCO) 國際會議及積極爭取簡報我國資本市場重要措施與響應國際投資人週活動等，以利掌握國際監理脈動及提升我國國際能見度。</p> <p>3. 評核意見：為提升我國證券期貨市場國際能見度及競爭力，請持續規劃推動證券市場新制度，及督導周邊單位辦理國際會議或交流活動，強化與國外證券期貨機構之合作，擴大證券期貨市場國際化。</p>	優
2	證期局 (證券交易組)	健全投資人保護機制，強化股東會及股務作業管理，並落實市場監	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預期時程提報，且各季均達預期工作目標，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面：</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
		視，維持市場交易秩序	<p>113 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)督導投保中心進行訴訟程序 30 件，及參加上市櫃公司股東會 81 場。</p> <p>(2)督導集保公司修正上市(櫃)、興櫃公司及公開發行公司適用之「股務單位內部控制制度標準規範」，以強化股東會及股務相關作業之管理。</p> <p>(3)督導集保公司舉行 3 場「股務單位內部控制制度標準規範修訂說明會」及 5 場「股東會委託書徵求作業宣導說明會」，有助於法規宣導。</p> <p>(4)督導證交所等召開「不法交易之防制法令宣導說明會」4 場、「證券暨期貨跨市場監視研討會議」及「不法交易案件審查小組討論會議」共計 4 場。</p> <p>3.評核意見：為強化投資人權益保護，請持續督導保護機構落實投資人及交易人保護功能，並加強對股務單位之教育宣導，落實股市監視制度及查核不法交易，以維持市場交易秩序。</p>	
3	證期局 (投信投顧組)	健全國內資產管理業務經營與發展環境，完善相關法規制度與實務作業規範	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預定時程提報，且各季均達預期工作目標，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面：</p> <p>113 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)修正投信基金管理及自動化投顧相關規範，包含開放主動式 ETF 及被動式</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
			<p>多資產 ETF、核備證交所及櫃買中心修正 ETF 交易運作之相關規章、修正證券投資顧問事業管理規則增設專章規範自動化投顧服務。</p> <p>(2) 督導證基會辦理資產管理人才培育與產業發展基金運作事宜，包含備查證基會函報 112 年度人才培育與產業發展基金運作成效與 114 年度人才培育與產業發展基金預算及工作計畫。</p> <p>3. 評核意見：請持續瞭解投信投顧業發展現況，完善投信投顧業相關法規，以健全資產管理業發展環境。</p>	
4	證期局 (會計審計組)	提升企業財務資訊透明度，推動會計、審計及監理措施接軌國際	<p>1. 計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預定時程提報，且各季均完成預期工作事項，行政作業管控得宜。</p> <p>2. 執行績效方面：</p> <p>113 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1) 發布修正「會計師受託查核簽證財務報表規則」。</p> <p>(2) 發布修正「會計師持續進修專業辦法」。</p> <p>(3) 發布修正「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」。</p> <p>(4) 發布 112 年度審計監理報告(含事務所檢查結果)；完成 3 家會計師事務所實地檢查。</p> <p>(5) 出席審計監理機關國際論壇(IFIAR) 理事會議、稽核暨財務小組會議、永續</p>	優

序次	主辦機關 (單位)	計畫名稱	本會評核意見	等第
			<p>確信專案小組會議、執法會議及檢查工作小組會議等 20 場。</p> <p>3.評核意見：為提升企業財務資訊透明度，推動會計、審計及監理措施接軌國際，請持續與國際同步接軌 IFRSs 並協助公司導入，並提升我國審計品質暨督導事務所落實品質管理制度。</p>	
5	證期局 (期貨管理組)	提高期貨市場效率，擴大期貨業經營範圍及保障交易安全	<p>1.計畫管理方面：本計畫之執行進度均按預定時程提報，且各季均達預期工作目標，行政作業管控得宜。</p> <p>2.執行績效方面：</p> <p>113 年度各項目標均順利達成，執行績效良好：</p> <p>(1)督導期交所完成店頭衍生性金融商品應集中結算規劃，及研議建置期貨市場防範自行成交機制。</p> <p>(2)督導期交所於 113 年度完成修訂期貨商及期貨交易輔助人之內部控制制度標準規範，及推出「臺灣中型 100 指數期貨」。</p> <p>3.評核意見：為健全期貨市場效率與交易人參與，請持續追蹤期貨市場發展，並適時推動新制度或新商品，俾強化期貨市場效率，提升國際市場競爭力。</p>	優