

(別紙)

証券会社に係る検査マニュアル

平成13年6月

証券検査マニュアルの構成

基本的な考え方

法令等遵守			財務規制(リスク管理)					
共通編	取引の公正確保	分別保管	自己資本規制比率					
			純財産額					
			リスク管理態勢共通編	市場関連リスク	信用リスク	流動性リスク	事務リスク	システムリスク

電子証券取引

証券検査マニュアル

目次

第1	基本的考え方等	1
1	証券会社に対する検査の基本的考え方	1
(1)	検査の目的及び位置付け	1
(2)	証券会社に対する検査の基本原則	2
2	証券検査マニュアルの基本的考え方	3
(1)	法令等遵守及び財務状況の的確な把握	3
(2)	法令等遵守態勢及びリスク管理態勢の的確な把握	4
3	証券検査マニュアルの位置付け等	4
第2	チェックリスト等	6
	・法令等遵守	7
(1)	法令等遵守態勢の確認検査用チェックリスト(共通編)	7
(2)	取引の公正確保に係る法令諸規則の遵守に関する検査用マニュアル	25
	取引の公正確保に係る法令及び参考事項集	34
(3)	顧客資産の分別保管に関する検査に係る	
	チェックリスト及びマニュアル	58
	顧客資産の分別保管態勢の確認検査用チェックリスト	58
	顧客資産の分別保管検査用マニュアル	62
	・財務規制(リスク管理)	66
(1)	自己資本規制比率に関する検査に係る	
	チェックリスト及びマニュアル	66
	自己資本規制比率の管理態勢確認検査用チェックリスト	66
	自己資本規制比率検査用マニュアル	70
(2)	純財産額検査用マニュアル	74
(3)	リスク管理態勢の確認検査用チェックリスト(共通編)	80
(4)	市場関連リスク管理態勢の確認検査用チェックリスト	88
(5)	信用リスク管理態勢の確認検査用チェックリスト	100
(6)	流動性リスク管理態勢の確認検査用チェックリスト	105
(7)	事務リスク管理態勢の確認検査用チェックリスト	108
(8)	システムリスク管理態勢の確認検査用チェックリスト	116
	・電子証券取引	124
(1)	電子証券取引に関する法令等遵守態勢の確認検査用チェックリスト	124
(2)	電子証券取引に関するリスク管理態勢の確認検査用チェックリスト	128