

변경전후대비표

현행	개정안	비고
제3조(적용범위) ① ~ ③ (생략) ④ 내부통제와 관련하여 이 <u>지침</u> 에서 정하지 아니한 사항 및 이 <u>지침</u> 과 관련한 세부사항은 관련 사규를 따르거나 별도의 세칙이나 지침 등을 제정하여 운영할 수 있다.	제3조(적용범위) ① ~ ③ (현행과 같음) ④ ----- <u>기준</u> 에서 ----- ----- <u>기준</u> ----- ----- ----- ----- -----	자구수정
제4조(이사회 및 대표이사의 역할과 책임) ① ~ ③ (생략) ④ 준법감시인은 경영진의 입장에서 내부통제체제의 운영을 총괄하며, 임직원의 내부통제기준 준수여부를 점검하고 내부통제기준을 위반하는 경우 이를 조사하여 <u>감사</u> 및 경영진에게 보고한다. ⑤ (생략)	제4조(이사회 및 대표이사의 역할과 책임) ① ~ ③ (현행과 같음) ④ ----- ----- ----- ----- ----- ----- <u>감사위원회(이하 '감사'라 한다)</u> ----- ⑤ (현행과 같음)	자구수정
제10조(독립성 확보 및 겸직금지) ① (생략) ② 준법감시인은 다음 각호의 업무를 수행하는 직무를 담당하여서는 아니된다. 1. ~2. (생략) 3. 투자회사법 제22조의3 제3항 및 자본시장법 <u>제40조의2</u> 에 의한 겸영업무 4. (생략) ③ (생략)	제10조(독립성 확보 및 겸직금지) ① (현행과 같음) ② 준법감시인은 다음 각호의 업무를 수행하는 직무를 담당하여서는 아니된다. 1. ~2. (현행과 같음) 3. ----- ----- <u>제40조에</u> ----- 4. (현행과 같음) ③ (현행과 같음)	오타자 수정
제31조(이해상충의 관리) ① ~② (생략) ③ (<u>신설</u>)	제31조(이해상충의 관리) ① ~② (현행과 같음) ③ 이해상충관리와 정보교류차단에 관한 세부적인 사항은 별도로 정할 수 있다.	이해상충관리 및 정보교류차단규정 위임근거 마련
제35조(상품개발) ① ~② (생략) ③ 회사는 신상품 개발과 관련된 심의, 의결 조직체인 <u>상품개발위원회</u> 를 별도로 둘 수 있다.	제35조(상품개발) ① ~② (현행과 같음) ③ ----- ----- <u>상품심의위원회</u> 를 ----- -----	자구 수정
제59조 (회사 고유재산의 거래제한) ① 회사는 공익 또는 투자자의 이익을 해할 우려가 없는 경우로서 투자회사법에서 정한 경우를 제외하고는 회사가 투자·운용의 수탁을 받은 투자회사와 부동산 및 유가증권의 거래를 할 수 없다.	제59조 (회사 고유재산의 거래제한) ① (현행과 같음)	

<p>② 회사는 다음 각 호에 해당하는 유가증권 이외에는 고유재산을 투자운용할 수 없다.</p> <p>1. 담보권 실행 등 불가피한 권리행사를 위한 유가증권</p> <p>2. 발기인으로 설립당시의 투자회사의 주식</p> <p>3. 투자회사 설립당시의 발기인으로 그 투자회사가 설립 후 신규로 발행하는 발행주식수의 30%이내 주식 또는 운용에 관한 위탁을 받지 아니한 투자회사의 주식</p> <p>4. 자기자본의 범위에서 국채증권 및 한국은행법 제69조에 의한 통화안정증권</p> <p>5. 부동산자산의 투자·운용과 관련한 회사의 주식</p> <p>6. 법인세법 제51조의2 제1항 제6호에 해당하는 법인의 주식 또는 채권</p> <p>7. 사회기반시설투자회사의 주식 또는 사채</p> <p>8. 민간투자사업법인의 주식</p> <p>9. 부동산투자회사법 시행령 제31조 제2항 제1호에서 제8호까지의 유가증권</p> <p>10. 부동산개발사업을 영위하는 법인의 주식</p> <p>11. 해외법인의 설립에 따른 주식</p> <p>12. 자본시장과 금융투자업에 관한 법률에 의한 부동산집합투자기구의 주식 또는 수익증권</p> <p>13. 국공채가 편입된 MMF</p> <p>14. AA 등급이상의 회사채</p> <p>15. A2 등급이상의 기업어음</p> <p>③ 제2항 제1호의 유가증권을 취득하게 된 경우 지체없이 당해 유가증권을 처분해야 한다.</p>	<p>② 고유재산의 투자운용에 관한 사항은 위험관리규정 및 고유재산위험관리지침에서 별도로 정할 수 있다.</p> <p>③ (삭제)</p>	<p>고유재산 투자운용 및 위험관리사항은 관련 규정으로 위임</p>
<p>(신설)</p>	<p>부칙</p> <p>제1조(시행일) 이 기준은 2022년 12월 5일 변경 시행한다.</p>	<p>시행일 명시</p>