<별표 12> <개정 2008.12.26, 2013.9.17>

금융투자업자의 기록보관

(제4-13조 및 제4-17조의3 관련)

구분	자료의 종류	최소보존기간
영업에 관한 자료	**1. 투자광고, 투자권유 및 투자계약 관련자료** ① 투자자의 일반정보(법 제46조제2항에 따라 파악한 정보) - 투자자가 다수의 계좌·금융투자상품을 거래하고 있는 경우에는 1개의 기록으로 대체가능 ② 약관을 포함한 투자자에게 제공한 문서(서신, 안내문, 투자권유문서 등을 포함) - 약관, 투자설명서, 상품설명서, 위험고지문서 제공시에는 그 사실을 입증하는 증빙자료도 포함 - 투자권유의 적합성 확인서류 ③ 투자광고에 관한 사항 - 방송광고를 제외한 광고의 사본 - 방송광고 등은 광고문안 및 광고내용 ④ 장외파생상품 거래업무 관련 - 장외파생상품 거래대장 - 상근임원의 승인서류, 거래상대방의 신원확인서류 - 거래상대방과 수수한 제반서류 ⑤ 투자계약서 또는 계좌계설 관련서류	10년
	2. 분쟁 등 제1호외에 투자자와 관련된 자료 ① 투자자의 예탁재산 출납기록 - 투자자별 예탁재산 종류별로 입출고(금), 출납기록, 시기 ② 투자자예탁재산 보관기록 - 예탁증권의 종류, 수량, 보관처, 질권설정여부 등 - 별도예치금 일별금액 및 산출근거	5년
	3. 주문기록, 매매명세 등 투자자의 금융투자상품의 거래 관련 자료 ① 투자자의 주문기록 - 투자자별 증권거래 및 파생상품의 주문정보(종목, 주문호가, 시기, 호가종류, 주문접수자 등) ② 투자자의 매매거래기록 - 매매거래 체결정보(시기, 종목, 가격, 제세공과금 등) ③ 일일정산대장 등 그 밖에 투자자의 거래와 관련된 자료	10년
	3의2. 최선집행기준의 점검 결과	10년
	3의3. 다자간매매체결업무와 관련된 자료 ① 호가의 입력내용 ② 매매거래내용	10년
	4. 투자자재산의 운용관련자료 ① 공통자료(집합투자재산, 투자일임재산, 신탁재산) -자산배분내역서, 매매주문서, 매매보고서, 자산 대여·대차 등 운용지시서, 부동산 등 투자대상자산 관리위탁계약서, 부동산 등 매매·임대차등 계약서, 대출계약서 및 예금·보험금등에 대한 근질 및 근저당 등 담보권설정서류, 이자·공사비·등기비용·제세공과금 등 납부서류 등	10년

	② 집합투자재산 운용관련자료 -자산운용보고서, 집합투자재산평가위원회 회의록, 의결권공시 대상법인에 대한 의결권행사 기록, 기준가격 오류 수정 및 재공고에 관한 기록 등 ③ 투자일임재산 운용관련자료 - 투자일임보고서, 일임재산운용내역서 ④신탁재산 운용관련자료 -의결권공시대상법인에 대한 의결권행사 기록, 신탁재산명세서, 신탁재산운용내역서 등	
	5. 업무위탁 및 부수업무 관련 자료 ① 업무위탁 관련자료 -업무위탁계약서(Delegation Agreement), 업무위탁 운영기준, 업무위탁계약에 관한 준법감시인의 검토의견, 수탁 외국 금융투자업자 등의 자격증빙서류 ② 조사분석자료 등에 관한 기록 - 조사분석자료, 배포시기(최초 배포시기, 일반공표시기)	**3년**
재무에 관한 자료	**6. 재무에 관한 서류 및 그 작성의 기초가 되는 서류** ① 법령, 규정 등에서 정한 회계장부 ② 특수관계인의 범위, 현황, 변경내역 ③ 증권보유기록(자기계산으로 보유하는 경우에 한한다) - 증권 종류별, 수량, 보관방법 등에 관한 기록 ④ 증권 매매기록(자기계산으로 매매하는 경우에 한한다) ⑤ 파생상품 거래기록(자기계산으로 거래하는 경우에 한한다) ⑥ 특수관계인과의 거래기록 - 내부품의, 거래목적, 거래동기, 공정거래(arm's length rule) 적합여부, 거래대상, 거래시기, 수량·가격, 거래사유	**10년**
업무에 관한 자료	**7. 주주총회 또는 이사회 결의 관련 자료**	**10년**
	8. 법 제161조에 따른 주요사항보고서에 기재되는 거래 관련 자료	**5년**
	9. 고유재산 운용 관련 자료	**3년**
	10. 자산구입·처분 등, 그 밖의 업무에 관한 자료	**3년**
내부통제에 관한 자료	**11. 내부통제기준, 위험관리 등 내부통제 관련 자료** ① 내부통제기준 운영에 관한 사항 - 내부통제기준 운영, 점검사항 - 내부통제기준 개정에 관한 사항 ② 준법감시인의 활동에 관한 사항 - 준법감시인의 역할, 내부통제활동 등 ③ 내부감사활동에 관한 기록 - 내부감사실시내용, 감사결과	**5년**
	12. 임원·대주주·전문인력의 자격, 이해관계자 등과의 거래내역 등 인력 및 이해관계자 관련 자료	**5년**
그 밖의 자료	**13. 다른 법령에서 작성·비치하도록 되어 있는 장부·서류** ① 금융투자업자에 적용되는 법규에서 정하고 있는 사항 ② 민원에 관한 사항 - 민원처리, 민원내용, 민원일자 등 ③ 감독당국의 승인, 허가, 인가, 각종 지침, 비조치의견서 등 ④ 각종 계약서	**해당 법령에서 정한 기간**