證券商內部控制制度標準規範--內部稽核實施細則修正對照表（113.03 修）

編號	作業項目	修　正　後　內　容	修　正　前　內　容	修訂說明
AA-11210	受託買賣及成交作業之稽核目的：確定上述作業是否符合規定辦理	作業週期：不定期（每季至少查核乙次） (二)公司接受證券投資顧問事業之委託由自動化投資顧問服務系統自動為客戶執行再平衡交易，是否就實際執行方式、資訊安全、權責劃分、客戶資訊揭露及權益保障、投資標的限制等落實控管機制。 (三)略	作業週期：不定期（每季至少查核乙次） (新增) (二)略	配合內部控制制度 CA-11210 修正，並同時修正查核明細表。 項次調整。