

證券商內部控制制度標準規範 CA-11140 修正對照表

編號	作業項目	修正規定	依據資料：	現行規定	依據資料：	說明
CA-11140	客戶帳戶之管理作業	<p>作業程序及控制重點：</p> <p>(一)~(六)略</p> <p>(七)靜止戶之清查作業：</p> <p>1. <u>公司得就長期未委託買賣之靜止戶辦理清查作業，倘清查後欲終止契約暨註銷帳戶，可自行斟酌以親訪、電話、書信、傳真、電子郵件、簡訊或其他電子化方式通知客戶。</u></p> <p>2. <u>前開通知發生到達效力後，如客戶未於一個月內為反對意思表示，且其集保存摺已無餘額者，公司始得終止受託契約並註銷買賣帳戶。</u></p> <p>3. <u>公司應就靜止戶相關之認定與通知，訂定內部控制制度；內部控制制度應明定確實留存通知客戶終止契約業已生法定效力之相關佐證資料或紀錄，包含通知客戶終止契約之方式、所應留存之證明文件、各類文件保存年限、投資人申訴管道暨受理申訴之處理程序等事項。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>依據資料：</p> <p>一、法令規章：</p> <p>(一)-(三十四)略</p> <p>(三十五)金管會109年4月14日金管證券字第1090334666號函</p> <p>二、使用表單：</p> <p>(以下略)</p>	<p>作業程序及控制重點：</p> <p>(一)~(六)略</p> <p>(七)靜止戶之清查作業：</p> <p>1. <u>公司得自行選擇是否辦理一段時間未買賣證券之靜止戶清查作業，倘清查後須註銷客戶帳戶，應以雙掛號通知客戶，並保存紀錄。</u></p> <p>2. <u>上項客戶如未於一個月內函覆同意續約，且集保存摺無餘額者，即行終止契約並註銷帳戶。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>依據資料：</p> <p>一、法令規章：</p> <p>(一)-(三十四)略</p> <p>二、使用表單：</p> <p>(以下略)</p>	<p>一、為簡化靜止戶銷戶作業，在兼顧民法相關規範暨維護投資人權益，且無礙於證券商保全證據下，得採取其他多元化通知方式，爰修訂「(七)靜止戶之清查作業」規範內容。</p> <p>二、新增依據資料項下之「一、(三十五)」。</p>