

## 證券商內部控制制度標準規範—內部稽核實施細則修訂對照表 (110 年)

編號	作業項目	修 訂 後 內 容	修 訂 前 內 容	修訂說明
AC-1 7010 (適用國際網路單券商,另1、2、3、4、5、8、9、10、15、16、18、19、20、21項並適用於所有證券商)	通訊與作業管理—網路安全管理之稽核目的：確定上述作業是否符合規定辦理	(一)、網路安全管理： 1~12 略 13、公司提供網際網路下單業務時，兼顧客戶服務品質，是否訂定網際網路下單服務品質相關標準，並包含下列重點如：交易之安全性、交易之穩定及 <u>友善系統可用性</u> 、提供客戶服務。	(一)、網路安全管理： 1~12 略 13、公司提供網際網路下單業務時，兼顧客戶服務品質，是否訂定網際網路下單服務品質相關標準，並包含下列重點如：交易之安全性、交易之穩定及友善、提供客戶服務。	為強化證券商網路下單服務品質