

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（112年）

編號	作業項目	修正後內容	修正前內容	修訂說明
AC-20000	營運持續管理之稽核 目的： 確定上述作業是否符合規定辦理	作業週期：不定期（每半年至少查核乙次） (一)~(八)略 <u>(九)、公司是否辦理下列資安防護事宜：</u> 1. <u>指定人員及部門統籌並協調聯繫各有關部門。</u> 2. <u>定期評估核心營運系統及設備，對評估結果採取適當措施，並提報董事會，以確保營運持續及作業韌性之能力。</u> 3. <u>於永續報告書、年報、財務報告或公司網站，揭露年度內公司持續核心營運系統及設備營運所需之資源及落實於年度預算或教育訓練計畫等項目。</u>	作業週期：不定期（每半年至少查核乙次） (一)~(八)略 (新增)	依內部控制制度 CC-20000(十二)增訂本項作業及查核明細表。