# 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

| 編號 | 作業項目 | 修　正　後　內　容 | 修　正　前　內　容 | 修正說明 |
|---|---|---|---|---|
| AC-19000 | 系統開發及維護之稽核目的：<br>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)<br>(一)~(五十二)略<br>(五十三) 與資訊公司異業合作平台，是否無提供或介接未經金融監督管理委員會許可之證券期貨業者所提供之證券期貨業務（如證券期貨業務有關之開戶及下單功能）。 | 作業週期：不定期（每半年至少查核乙次）<br>(一)~(五十二)略<br>(新增)<br><br>(新增) | 配合內部控制制度 CC-19000 增訂，並同時修正查核明細表。 |