

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-21100	<p>新興科技應用之稽核目的：確定上述作業是否符合規定辦理</p>	<p>作業週期：不定期（每年至少查核乙次）</p> <p>(一)~(四)略</p> <p>(五)遠距辦公：</p> <p>1(略)</p> <p>2.公司是否依業務範圍及控管權限設定遠距辦公員工之系統功能權限，<u>且是否妥善設定遠距辦公軟體(如禁止連接至本機印表機、跨端剪貼資料等)</u>。</p> <p>3.公司是否依員工執行業務內容訂定連線時段相關規範，<u>是否設定閒置時間螢幕鎖定或中斷連線機制</u>。</p> <p>4~9(略)</p> <p>(六)略</p> <p><u>(七)人工智慧(AI)：</u></p> <p><u>1.使用人工智慧技術是否列有清冊並加以維護，且是否遵循資通安全、個人資料保護、智慧財產權等金融法規及其他法律規範與相關資訊使用規定。</u></p>	<p>作業週期：不定期（每年至少查核乙次）</p> <p>(一)~(四)略</p> <p>(五)遠距辦公：</p> <p>1(略)</p> <p>2.公司是否依業務範圍及控管權限設定遠距辦公員工之系統功能權限。</p> <p>3.公司是否依員工執行業務內容訂定連線時段相關規範。</p> <p>4~9(略)</p> <p>(六)略</p> <p><u>(新增)</u></p> <p><u>(新增)</u></p>	<p><u>配合內部控制制度 CC-21100 調整，同時修正查核明細表。</u></p>

		<p><u>2.使用人工智慧技術與客戶直接互動時，是否</u> (新增)</p> <p><u>告知該互動或服務係利用人工智慧技術自</u></p> <p><u>動完成，或揭露其適用人群、場景或用途。</u></p> <p>(以下略)</p>	<p>(以下略)</p>	
--	--	--	--------------	--