

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-16000	實體及環境安全之稽核目的：確定上述作業是否符合規定辦理	<p>不定期（每半年至少查核乙次）</p> <p>(一)電腦機房是否設有門禁管制；機房內是否有防火設施，並定期檢驗。另是否將地震、水災等天然災害因素列入考量。</p> <p>(二)電腦設備之電源供應系統，是否含不斷電設備及發電機。</p> <p>(三)電腦機房硬體設備之運轉情況及故障情況是否留存紀錄，並向資訊單位負責人報告。</p> <p>(四)各硬體設備故障之原因經分析後，是否採取適當之措施，其處理情形亦應列入紀錄。</p> <p>(五)是否訂定設備報廢作業程序，報廢前是否將機密性、敏感性資料及授權軟體予以移除、實施安全性覆寫或實體破壞，是否確保報廢電腦硬碟資料不可還原，並留存報廢紀錄，若委託第三者銷毀時，是否簽訂保密合。</p> <p>(六)是否定期審查電腦機房門禁管制權限。</p> <p><u>(七)公司自有及租用之機房或機櫃，除公司之期貨商關係企業且設有網路區隔，其餘是否未將機房或機櫃空間分租、轉租、出借或以任何方式提供第三方使用。</u></p>	<p>不定期（每半年至少查核乙次）</p> <p>(一)電腦機房是否有門禁管制(例如：刷卡)；機房內是否有防火設施，並定期檢驗。另是否將地震、水災等天然災害因素列入考量。</p> <p>(二)電腦設備之電源供應系統，是否含不斷電設備及發電機。</p> <p>(三)電腦機房硬體設備之運轉情況及故障情況是否留存紀錄，並向資訊單位負責人報告。</p> <p>(四)各硬體設備故障之原因經分析後，是否採取適當之措施，其處理情形亦應列入紀錄。</p> <p>(五)是否訂定設備報廢作業程序，報廢前是否將機密性、敏感性資料及授權軟體予以移除、實施安全性覆寫或實體破壞，是否確保報廢電腦硬碟資料不可還原，並留存報廢紀錄，若委託第三者銷毀時，是否簽訂保密合。</p> <p>(六)是否定期審查電腦機房門禁管制權限。</p> <p><b>(新增)</b></p>	<p><u>1.避免限縮實務執行方式，爰刪除例示文字，以採原則性規範。；</u></p> <p><u>2.增訂檢查重點</u></p>