

期貨商內部控制制度標準規範—內部控制制度修訂對照表 (97.5 受理期貨交易者辦理變更個人基本資料之控管作業程序)

編號	作業項目	修訂後內容	修訂前內容
CA-21130	客戶帳戶之管理	<p>依據資料：</p> <p>一、法令規章： <u>(公)97.5.23 金管證七字第 0970026791 號函。</u></p> <p>作業程序及控制重點：</p> <p>二、委託人開戶資料變更作業： <u>(六)期貨商自行受理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員應每日列印上傳之資料。</u> <u>(七)由所屬期貨交易輔助人協助辦理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員應每日列印前一日上傳之資料。</u> <u>(八)開戶經辦人員應於當日就上傳資料與開戶契約或申請變更基本資料等證明文件逐項審核後，再送請權責主管複核。</u> <u>(九)如發現錯誤，期貨商自行受理者，應即更正；如由所屬期貨交易輔助人協助辦理者，應即更正並通知期貨交易輔助人。</u> <u>(十)期貨商有關本項作業使用人員代碼及密碼管理應符合柒、電腦作業與資訊提供作業之相關規範辦理。</u></p>	<p>新增。</p> <p>新增。</p>

期貨商內部控制制度標準規範—內部稽核實施細則修訂對照表 (97.5 受理期貨交易者辦理變更個人資料之控管作業程序)

編號	作業項目	修訂後內容	修訂前內容
AA-21130	<p>客戶帳戶管理作業之稽核</p> <p>目的： 確定上述作業是否符合規定辦理</p>	<p>作業程序(方法)及稽核重點： 二、委託人開戶資料變更作業： (六)期貨商自行受理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員是否每日列印上傳之資料。 (七)由所屬期貨交易輔助人協助辦理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員是否每日列印前一日上傳之資料。 (八)開戶經辦人員是否於當日就上傳資料與開戶契約或申請變更基本資料等證明文件逐項審核，再送請權責主管複核。 (九)如發現錯誤，期貨商自行受理者，是否立即更正；如由所屬期貨交易輔助人協助辦理者，是否立即更正並通知期貨交易輔助人。 (十)期貨商有關本項作業使用人員代碼及密碼管理應符合業、電腦作業與資訊提供作業之相關規範辦理。</p>	<p>新增。</p>

期貨商內部稽核報告查核明細表修正對照表

作業週期	項目	查核程序修訂後內容	查核程序修訂前內容
每月查核	客戶帳戶之管理	<p>十二、期貨商自行受理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員是否每日列印上傳之資料。</p> <p>十三、由所屬期貨交易輔助人協助辦理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員是否每日列印前一日上傳之資料。</p> <p>十四、開戶經辦人員是否於當日就上傳資料與開戶契約或申請變更基本資料等證明文件逐項審核，再送請權責主管複核。</p> <p>十五、如發現錯誤，期貨商自行受理者，是否立即更正，如由所屬期貨交易輔助人協助辦理者，是否立即更正並通知期貨交易輔助人。</p> <p>十六、期貨商有關本項作業使用人員代碼及密碼管理應符合柒、電腦作業與資訊提供作業之相關規範辦理。</p>	新增。

份有限公司
業務及收入循環：經紀部門
開戶與帳戶管理作業查核明細表

作業週期：每月至少查核乙次

項 目	查 核 程 序	查 核 結 果		底 稿 索 引
		是	否	
客戶帳戶之管理	<p>十二、期貨商自行受理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員是否每日列印上傳之資料。</p> <p>十三、由所屬期貨交易輔助人協助辦理開戶及變更基本資料上傳至本公司結算系統者，開戶經辦人員是否每日列印前一日上傳之資料。</p> <p>十四、開戶經辦人員是否於當日就上傳資料與開戶契約或申請變更基本資料等證明文件逐項審核，再送請權責主管複核。</p> <p>十五、如發現錯誤，期貨商自行受理者，是否立即更正，如由所屬期貨交易輔助人協助辦理者，是否立即更正並通知期貨交易輔助人。</p> <p>十六、期貨商有關本項作業使用人員代碼及密碼管理是否符合柴、電腦作業與資訊提供作業之相關規範辦理。</p>			
備 註：				

稽 核 人 員 _____ 日 期 _____