# 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（114年）

| 編號 | 作業項目 | 修　正　後　內　容 | 修　正　前　內　容 | 修訂說明 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| AA-11140 | 客戶帳戶管理作業之稽核  目的：  確定上述作業是否符合規定辦理 | 作業週期：不定期（每月至少查核乙次）   1. 略 2. 客戶基本資料變更作業：   1.至4.略  5. 客戶以非當面方式申請辦理變更戶籍地址，~~是否提供戶政單位製發載明戶籍地址變更具詳細記事之新式戶口名簿影本或其他有相同效力之證明文件，並於上開影本或文件空白處親自簽章，~~公司是否於收到下列資料後，~~是否~~向客戶查證無誤方~~得~~辦理變更：  (1) 客戶以通訊方式申請者：公司是否取得客戶身分證正反面影本，或戶政單位製發載明戶籍地址變更之新式戶口名簿影本，或其他有相同效力之證明文件，並於上開影本或文件空白處親自簽章。  (2) 客戶以線上方式申請者：公司是否依CA-11140客戶帳戶之管理作業(九)規定確認客戶身分，並取得其可清晰辨識國民身分證之正反面影像，或戶政單位製發載明戶籍地址變更之新式戶口名簿影像，或其他有相同效力之證明文件影像。  (以下略) | 作業週期：不定期（每月至少查核乙次）   1. 略 2. 客戶基本資料變更作業：   1.至4.略  5. 客戶以非當面方式申請辦理變更戶籍地址，是否提供戶政單位製發載明戶籍地址變更具詳細記事之新式戶口名簿影本或其他有相同效力之證明文件，並於上開影本或文件空白處親自簽章，公司於收到前揭資料後，是否向客戶查證無誤方得辦理變更。  (以下略) | 配合內部控制制度CA-11140修正。 |