

證券商集保作業 內控相關業務

稽核室
2026.10



臺灣集保結算所

壹、前言

貳、集保作業缺失與案例說明

參、其他宣導事項

肆、結論



壹、前言



本公司就最近一年度查核、輔導證券商集保作業所見缺失，
及相關異常作業事項，蒐集編撰而成

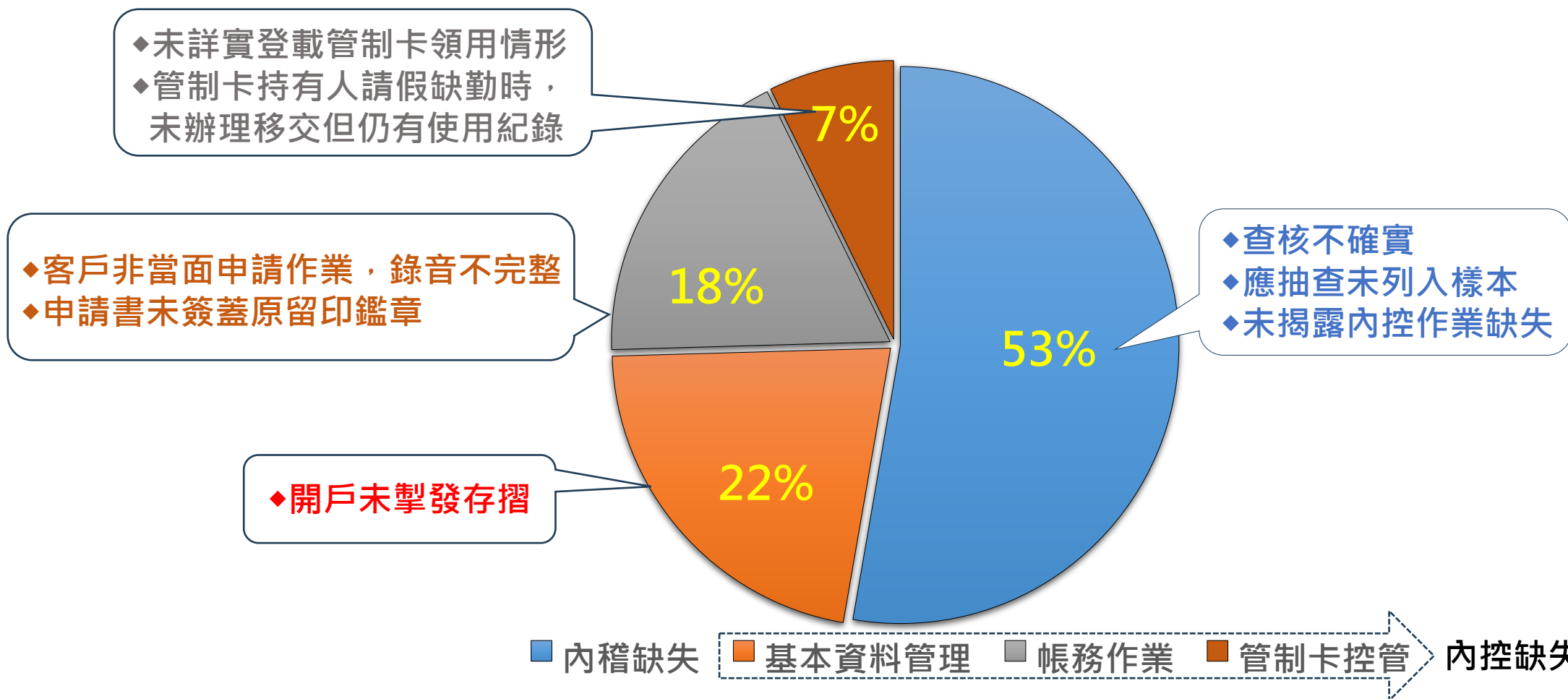


期以簡報內容提供證券商從業人員作業之參考，俾增進集保
作業服務品質與效能



貳、集保作業缺失與案例說明

114年度輔導集保作業，缺失統計比例圖



貳、集保作業缺失與案例說明

內控缺失

案例1：存券更正轉帳(131) – 使用時機不符及未簽蓋原留印鑑

說明

● 缺失1

同一證券商、不同營業據點間轉帳，應操作130或513，不得操作131

說明

● 缺失2

自114年2月3日起，客戶申請存券更正轉帳(131)，應簽蓋客戶原留印鑑，不得簽蓋證券商公司章

證券公司存券更正轉帳憑單—代支出傳票										131：存券更正轉帳									
中華民國 年 月 日 114.11.6																			
① 轉出帳號	證商代號	編號	檢	戶名															
	2468	18	1	劉															
② 轉入帳號	證商代號	流水編號	檢	戶名															
	246A	03	3	劉															
③ 證券代號	1504	證券名稱	東元	④ 數額	拾	億	仟	佰	拾	萬	仟	佰	拾	股					
申簽請人章	(申請人為客戶，請簽蓋原留印鑑；申請人為參加費，請蓋公司章)				摘要														
認證欄												主管卡		備註					
交易序號		交易代號		交易日期		證券代號		數額		C									
2454		131		1141106		1504		*****3,000											
轉出帳號				轉入帳號				備註											
1006 114.1. 版												經辦		覆核		會計		主管	

第一聯：參加人留存

貳、集保作業缺失與案例說明

內控缺失

案例2：質權設定(310) – 鍵檔操作錯誤

說明1

- 申請人(出質人)申辦款項歸屬約定，勾註「2.由質權人領取」
- 經辦人員於鍵檔時，錯誤操作為「1 (由出質人領取)」 --應修正為「2.由質權人領取」

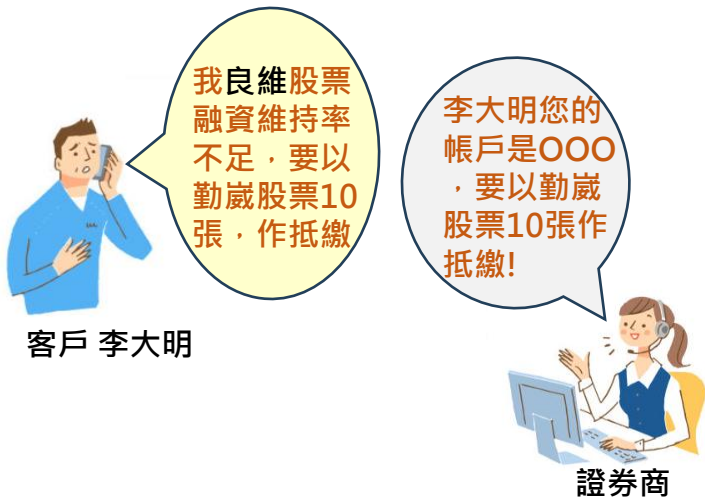
說明2

出質人及質權人---應辦理更正，申請「**設質有價證券相關作業異動通知(A45)**」交易

有價證券質權設定帳簿劃撥申請書 (代傳票)									
中華民國 114 年 6 月 3 日									
310：質權設定									
下列送存集中保管之有價證券，出質人同意以帳簿劃撥方式，辦理質權設定予質權人，嗣後非經質權人同意，不得辦理質權解除；本設質作業出質人及質權人已確實依據公司法、證交法、民法及證券金融等相關法規辦理，如有任何糾紛，概由雙方自行負責。									
此致									
股份有限公司 台照									
出質人	①帳號	參加人代號	流水編號	檢	戶名	王小明			
質權人	②帳號	參加人代號	流水編號	檢	戶名	大豐銀行股份有限公司臺北分公司			
證券代號	2 3 3 0		台積電	④	拾	億	仟	佰	拾
⑤				⑥	萬	仟	佰	拾	個
⑦				⑧	5	0	0	0	
⑨				⑩					
說明：股票、可轉換公司債、換股權利證書以股數表示，固定收益證券以本金數額表示，受益憑證以單位數表示。									
☐ 1. 出質人 ☐ 2. 質權人									
☐ 0. 一般證券 ☐ 1. 私募證券 ☐ 2. 限制上市權證券									
☐ Y. 是 ☐ N. 否 ☐ 1. 由出質人 ☐ 2. 由質權人領取									
☐ 3. 由出質人 ☐ 4. 由質權人領取									
備註									
申請人(出質人)簽章									
明王印小									
質權人印鑑									
大豐銀行股份有限公司臺北分公司印									
(請蓋集保帳戶原留印鑑)									
說明：1. 出質人為公開發行公司之董事、監察人、經理人及持有公司股份超過股份總額百分之十之股東者，其股票辦理質權設定及解除時，出質人應依主管機關規定，立即通知發行人。上市(櫃)、興櫃公司內部人以所屬公司股票辦理設質，除私募股票轉讓符合證券交易法第43條之3第一項各款情形外，不得以取得質物所有權方式將股票轉讓予質權人，以符合證券交易法第22條之2第1項第3款之規定。									
2. 「禁止歸屬約定」請務必填明。勾選「2. 質權人」者，股票股利係撥入發行人登錄帳，事後質權人得向發行人申請轉帳至質權人參加人設質帳。									
3. 「流質約定」係指設質雙方約定債權已屆清償期而未為清償時，質物所有權移歸質權人，事後質權人欲取得質物所有權時，依集保結算所規定辦理之。									
4. 質權存續期間，倘遇發行人辦理減資、換發新股或其他變更事項，其債權以集保結算所代辦換發後之帳載證券種類、數額或相關登載資料為準。									
5. 「減資/併購/收回/還本之款項歸屬約定」請務必填明。固定收益證券還本之款項歸屬約定僅得勾選1或2。									
認	交易序號	交易代號	減資/併購/收回/還本之款項歸屬		出質人帳號		質權人帳號		數
證	證券代號	數	1 (由出質人領取)		證		證		額
欄	流水約定				備		註		證
B1053 108.12. (版)									
經辦： 覆核： 主管：									

貳、集保作業缺失與案例說明

內控缺失 案例3：抵繳擔保品(720) – 抵繳有價證券誤植作業(申請書)



- 客戶電話通知證券商，以**勤崙**股票作抵繳，且錄音紀錄完整
- 證券商填寫申請書，誤植為被抵繳擔保品**良維**股票 ---應修正為**勤崙**股票

證券(股)公司(分公司)
信用非交易各類申請書(代集保傳票)

申請日期：114 年 11 月 24 日
信用帳號：01 6

委託人：李 先生/女士
辦理現金償還，茲將應償還金額及領回證券有關事項列明如下：

普通帳號： (免簽章)
※標借費於發生日自擔保款中扣除

申請書號	證券代號/名稱	委託書號	起息日	類型	抵繳證券代號/名稱	本人票	股數	融資金額	融資擔保品	證券保證金	利息	代扣稅款	公司應收款	公司應付款
00005	資 6290	良維	2-00	114/11/10	抵繳追繳	6516							10,000	存

主管： 經理： T日公司應收(付)款： 0 T+1日公司應收(付)款： 0 T+2日公司應收(付)款： 0

委託人簽章： 電話： 10 時 48 分 收/付訖

抵繳/退還擔保品轉帳申請書
中華民國 114 年 11 月 24 日

720： ☒ 抵繳擔保品 ☐ 退還擔保品

① 轉出帳號	② 轉入帳號	③ 信用戶帳號	④ 非集保戶帳號	⑤ 授信別	⑥ 交易類別
參加人代號	參加人代號	參加人代號	參加人代號	9	1: 元大 2: 環華 3: 富邦 9: 自辦
流水編號	流水編號	流水編號	流水編號		
檢 4	檢 9 9 9 9 9 9	檢 4	檢 4		
戶名	戶名	戶名	戶名		
李	李				

⑦ 作業類別 ☒ 1: 本人 ☐ 2: 非本人集保戶 ☐ 3: 非本人非集保戶

申請人簽章： 應修正為勤崙

⑧ 證券代號 6290 證券名稱 良維

⑨ 數 10:48 (請蓋原留印鑑)

⑩ 申請方式 ☐ 1: 臨櫃申請 ☒ 2: 非當面申請

認證欄	交易序號	交易代號	交易日期	轉出帳號	轉入帳號	信用戶集保帳號	非集保戶帳號	授信別	證券代號
	數	額	作業類別	交易日期	主管卡				

B1720 99.4.(版) 經辦 會計 主管

貳、集保作業缺失與案例說明

內控缺失

案例4：管制卡控管作業－管制卡領用情形備查簿未如實登載



說明 補正前

- R701報表揭示，自114/08/06起：
 - A櫃員啟用使用者代號01
 - B櫃員啟用使用者代號07
- 但114/10/08輔導日時，查閱管制卡領用情形備查簿：
 - A櫃員錯誤登載使用者代號07
 - B櫃員錯誤登載使用者代號01



說明 補正後

- 管制卡領用情形備查簿應補正，自114/08/06起：
 - A櫃員正確登載使用者代號01
 - B櫃員正確登載使用者代號07
 - 須載明異動原因、主管簽章

參加人員帳號管理										
		交易者代號		參加人代號		查詢日期	查詢時間			
		R701				114/10/08	14:50:05			
使用者代號	使用者類別	姓 名	登記職務	擔 任 職 務	聯絡電話一	聯絡電話二	變更日期與時間	主管分派	主管授權	櫃員群組
A1	01. 控制卡—帳號管理人員		高級業務員				114/01/15 14:37	0000	0000	0000
C1	02. 主管		高級業務員	副理			114/03/09 16:42	0000	0000	
01	03. 櫃員	A櫃員	業務員	集保信用			114/08/06 15:47			0000
07	03. 櫃員	B櫃員	業務員				114/08/06 15:50			0000
F1	04. 工作站維護人員			資訊			109/10/15 12:20	0000	0000	0000
小計:		5 筆								
07	03. 櫃員		業務員	集保開戶						0000

證券公司				
管制卡領用情形備查簿(集保 SMART)---(明細)				
使用者代號: 07				
類別: ☐ 控制卡 ☐ 主管卡 ☒ 櫃員卡 ☐ 工作站維護人員				
第 1 頁				
日期	持有人	異動原因	主管簽章	備 註
年 月 日				
114 7 1	錯誤			
114 8 6	A櫃員	變更持有人		

證券公司				
管制卡領用情形備查簿(集保 SMART)---(明細)				
使用者代號: 01				
類別: ☐ 控制卡 ☐ 主管卡 ☒ 櫃員卡 ☐ 工作站維護人員				
第 1 頁				
日期	持有人	異動原因	主管簽章	備 註
年 月 日				
109 11 27	錯誤			
114 8 6	B櫃員	變更持有人		

案例1：查核不確實－工作底稿填寫錯誤

案例2：查核不確實－工作底稿與查核明細表勾註錯誤



●工作底稿中，卻錯誤列入查核樣本---應不予列入查核樣本

説明2

●查核明細表中，該月查核無「讀取證券存摺(B44)」樣本，查核結果 ---應勾註不適用「√」

10

貳、集保作業缺失與案例說明

內稽缺失

案例3：查核不確實－工作底稿與查核明細表勾註不一致



說明

該5戶抽樣為存券領回待轉交易(127)，選項0:轉(交)換，依規定不需檢附相關證明文件
●工作底稿中，卻錯誤勾註「是√」---應勾註為「—」



重點提示

- 查核作業應確實
- 工作底稿與查核明細表「查核結果」之勾註，應前、後一致

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業查核工作底稿

作業週期：每月至少查核乙次
查核樣本標準：空白存摺查核至少查核乙日，屬證券交易輔助櫃檯作業或共同行銷辦公處者另查核乙日；其他各查核項目至少抽核七戶，各交易發生者應至少抽核一戶

受查期間：114.9.14 日至 114.9.30 日

空白證券存摺、空白單式存摺及空白磁條庫管理	日	磁條之庫存數與登記簿相符	領用登記簿登載之使用	存券領回代轉/債券賣回	日	帳	交	申	申	核	核	附	日	帳	交	申	申	核	核	附
	期				期	號	號	書	書	對	對	查	期	號	號	請	請	核	核	查
								簽	簽	執	執	核				人	人	對	對	核
								章	章	行	行	對				員	員	執	執	核
								或	或	檢	檢	執				簽	簽	行	行	核
								免	免	核	核	核				章	章	核	核	核
								簽	簽	或	或	或				或	或	或	或	或
								章	章	免	免	免				章	章	免	免	免
9/30	✓	✓		8/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	8/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
				9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
				9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
				9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
				9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓
				9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	9/23/127	✓	—	✓	✓	✓	✓	✓

檢附相關證明文件

應勾註「—」

錯誤

符號說明：是：✓ 否：× 不適用：—

稽核人員：[]

查核日期：114.9.14 年 月 日

底稿編號：M-1-21

WA-16720-M WA-16223-M WA-16414-M WA-16241-M

證券股份有限公司

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業

作業週期：每月至少查核乙次

有價證券領回及債券買回作業查核明細表

項 目	查 核 程 序	查核結果			底稿索引
		是	否	不適用	
存券領回代轉、債券賣回 (127/B63)	一、「有價證券轉(交)換/買(贖/賣)回/註銷/認股/履約/兌回帳簿劃撥作業申請書一代支出傳票」或「債券賣回申請書(代支出傳票)」或代申請書(以下簡稱申請書)是否由經辦及主管人員簽章確認。(127、B63)	✓			M-1-21
	二、申請書是否簽蓋客戶原留印鑑或免簽章(客戶申請轉(交)換以電子簽章簽署文件者適用)。(127、B63)	✓			M-1-21
	三、申請書內容是否與電腦認證資料或STP交易明細一致。(127、B63)	✓			M-1-21
	四、申請存託憑證兌回或附認股權有價證券請求認股，是否填具發行公司或存託機構提供之申請書或認股請求書，並蓋妥其指定之印鑑。(127)			✓	M-1-21
	五、申請股份註銷是否檢附主管機關核准文件或公司登記證明文件或其他證明文件並影印留存備查。(127)			✓	M-1-21
	六、客戶依申請類別填具之申請書申請單位是否與「存券領回代轉清冊一代領回清冊」相符。(127、B63)	✓			

備 註：

114.9.14

WA-16223-M WA-16414-M

稽核人員：[] 日期：[]

貳、集保作業缺失與案例說明

內稽缺失

案例4：查核不確實－工作底稿與查核明細表勾註錯誤



說明1

● 工作底稿

- 私讓交易(375)，錯誤勾註繼承轉帳及其他查核交易之查核項目---應勾註「—」
- 繼承交易(376、類別1)，錯誤勾註贈與轉帳及其他交易之查核項目---應勾註「—」

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業查核工作底稿											
作業週期：每月至少查核乙次；查核標準：各查核項目至少抽核七戶，各交易發生者應至少抽核一戶											
受查期間：114年06月01日至115年06月30日											
日期	帳號	交易	私讓	繼承	贈與	拋棄	有價證券	其他	備註	日期	帳號
6/26	12345-6	375	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
6/25	24680-8	376	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓		
應勾註「—」											
未發生											
符號說明：是：✓ 否：× 不適用：—											
查核日期：114年07月10日											
稽核人員：WA-16239-M WA-162391-M WA-16416-M WA-16131-M WA-16737-M 底稿編號：13											



說明2

● 查核明細表

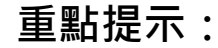
查核程序第三、四及五項，錯誤勾註查核結果為「是」
---應勾註 未發生「√」

證券股份有限公司					
業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業 存券帳務及固定收益查核明細表					
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	不適用	
私人間直接讓受轉帳／撤銷申請(375)	一、 私讓 人間直接讓受轉帳或撤銷轉帳之「私人間直接讓受轉帳申請書」或「債券轉讓申請書一代支出傳票」，是否簽蓋客戶原留印鑑。(375)、(C56)	✓			
繼承、贈與、抵繳股款及拋棄股份轉帳／撤銷申請(376)	二、 繼承 承轉帳或撤銷繼承轉帳之「繼承、贈與、抵繳股款及股份轉帳／撤銷申請書」或「債券轉讓申請書一代支出傳票」是否由有權繼承人簽名或加蓋印章。(376)、(C56)	✓	錯誤		
拋棄有價證券所有權轉帳／撤銷(無股務單位專用)(C76)	三、 贈與 與轉帳或撤銷贈與轉帳之申請書，是否簽蓋本人原留印鑑。(376)、(C56)	✓			
債券私讓、繼承及贈與轉讓作業(C56)	四、辦理抵繳股款轉帳或撤銷抵繳股款轉帳之申請書，是否簽蓋客戶原留印鑑。(376)	✓			
	五、 拋棄 棄股份轉帳或撤銷拋棄股份轉帳或拋棄有價證券所有權／撤銷(無股務單位專用)之申請書，是否簽蓋客戶原留印鑑或由有權繼承人簽名或加蓋印章。(376)、(C76)	✓			
	六、申請書內容是否與電腦認證資料一致，並由經辦及覆核主管人員簽章確認。(375)、(376)、(C76)、(C56)	✓			
	七、辦理繼承、贈與、抵繳股款及拋棄股份轉帳申請之相關證明文件影本是否併同申請書留存備查。(376)、(C76)、(C56)	✓			
備 註：					
應勾註 未發生「√」					
FA-16239-M FA-162391-M FA-16416-M 稽核人員 日期 114.07.10					

案例5：應抽查未列入樣本



- 依直通式服務交易流水資料(G33)顯示，該週共計6戶
- 稽核人員卻僅抽核4戶---應至少抽核5戶



應確實依查核樣本標準之抽核戶數，列入工作底稿，並正確勾註查核項目

帳簿對照直通式服務交易流水資料查詢							
交易序號	交易代號	查詢日期	查詢時間	參加人代號	帳號流水號	起訖時間	頁次
250000053	G33	113/05/29	15:27:07		0000000	00 ~ 000000	1
執行時間	操作參加人代號	帳號 / 匯出帳號	帳號 / 匯入帳號	交易代號	交易數額	交易序號	
09:16:04		00 1		152	1,000.00	020000003	
08:53:14		00 0		152	2,000.00	020000001	
09:16:04		00 7		152	8,000.00	020000002	
09:51:18		01 4		146	0.00	020000004	
09:51:18		01 4		140	0.00	020000005	
12:19:16		01 8		146	0.00	020000006	
合計		6 筆					

帳簿對照直通式服務交易流水資料查詢							
交易序號	交易代號	查詢日期	查詢時間	參加人代號	帳號流水號	起訖時間	頁次
250000045	G33	113/05/30	15:33:37		0000000	00 ~ 000000	1
執行時間	操作參加人代號	帳號 / 匯出帳號	帳號 / 匯入帳號	交易代號	交易數額	交易序號	
13:21:23				140	2,000.00	020000005	
11:17:23				146	0.00	020000012	
11:36:21				146	0.00	020000004	
11:36:21				146	0.00	020000014	
12:29:13		01 4		146	0.00	020000001	
合計		5 筆					

參、其他宣導事項

跨營業據點代收作業 (有開辦代收公司適用)

 依證券商跨營業據點帳簿劃撥服務，可被代收作業共5個項目，包括：

- 客戶基本資料變更(146/921)
- 中文長戶名/英文戶名資料維護(179/179S)
- 解約 / 未簽約帳戶註銷 (155/925)
- 繼承、贈與、抵繳股款及拋棄股份轉帳/撤銷申請(376)，限轉帳類別 1.繼承
- 拋棄有價證券所有權轉帳/撤銷申請(無股務單位專用)(C76)，限申請人 2. 繼承人

 **被代收公司(原開戶據點)應將代收轉來之作業項目，儘速於當日辦理完成，以免延誤申辦時效，俾維護客戶權益**



參、其他宣導事項

配合證交所查詢系統規格，調整內控格式

- 證交所115年8月3日臺證輔字第1150502536號函，新建置「證券商內控標準規範系統」上線，路徑為<https://sicsweb.twse.com.tw/>
- 本公司爰配合修訂「證券商內部控制制度標準規範」集保作業內容



臺灣證券交易所

關於證交所 交易資訊 指數資訊 上市公司 產品與服務

上市證券種類

- 股票
- 臺灣存託憑證
- 認購(售)權證
- 債券
- 受益憑證
- ETF
- 受益證券
- ETN

ETF受理申報案件情形

有價證券借貸

證券編碼公告

可使用股票代碼公告

法人機構識別碼LEI

證券商服務

- 證券商資訊
- 證券反詐騙聯防行動專區
- 證券商內控標準規範系統
- 證券商辦理定期定額業務資料
- 定期定額交易戶數統計排行月報表
- 證券商辦理有價證券借貸
- 證券業務借貸款項及不限用途

查詢個人資料服務

- 投資人個人資料查詢系統
- 投資人查詢/查詢被繼承人在證券集中交易市場帳戶或交易資料作業程序
- 證券投資信託/顧問事業員工暨其配偶及未成年子女委託查詢證券開戶及交易資料作業程序
- 公司行號員工暨其配偶及未成年子女委託查詢證券開戶及交易資料作業程序

資訊服務



0100_最新標準規範公告 0110_最新公告 0120_目錄查詢 0130_綜合查詢 0140_檔案下載

最新標準規範公告

類別	金管會發文日期	金管會文號	通函發文日期	通函文號	修正內容	更新章節	下載對照表	完整版條文
證券商	115/08/12	金管證券字第1150350194號	115/08/13	臺證輔字第1150016077號	資安相關規範	詳	下載	詳

0140_檔案下載

*金管會文號 1150812金管證券字第1150350194號

*標準規範類別 證券商

項目 請選擇項目例如：壹、業務及收入循環

請選擇項目例如：一、經紀 - 集中、櫃檯

請選擇項目例如：(一)開戶與帳戶管理

請選擇項目例如：1.普通交易帳戶：開戶手續及

請選擇項目

*查詢類別 完整版查詢

查詢規範類別 內控

制修單位 集保公司

項目關鍵字 可輸入邏輯符號 例如

項目編號 輸入項目編號

查詢 重填

參、其他宣導事項

配合證交所查詢系統規格，調整內控格式

114
年
版

CA-16111
開戶基本資料建檔/媒體傳送(140/920)

AA-16111

CA-16121
新發存摺(141)、換發存摺(142)、手機存摺申請(G41)

AA-16121

FA-16121
+
FA-16111

WA-16111
+
WA-16121



修訂原則

- 檔案階層一致，CA內控 → AA內稽 → FA查核明細表 → WA工作底稿
- 現行作業方式不變

115
年
版

CA-16111
開戶基本資料建檔/媒體傳送(140/920)

AA-16111

CA-16121
新發存摺(141)、換發存摺(142)、手機存摺申請(G41)

AA-16121

FA-16111

WA-16111
(印)

FA-16121

WA-16121
(不印)

在不影響現行作業模式下，
將FA查核明細表及WA工作
底稿，予以項目分拆



115年 FA查核明細表：項目分拆、格式調整、表頭文字統一、增加整併用語，公司僅就有實際查核條文部分辦理查核
115年 WA工作底稿：檔案名稱區分(印)與(不印)兩類，公司僅就(印)部分辦理查核

參、其他宣導事項

114年版

115年版

證券股份有限公司					
業務及收入循環：集中保管處開辦作業					
客戶基本資料維護作業查核明細表					
項 目	查 核 程 序	查核結果			底稿索引
		是	否	不適用	
開戶基本資料建檔 / 媒體傳送 (140/920)	一、「客戶開設有價證券保管劃撥帳戶契約書」是否簽蓋客戶開戶委託買賣帳戶之印鑑、簽名式樣或免簽章(客戶以電子簽章者，是否簽蓋紙本聲明書)；以電子載具簽署契約書者，是否簽蓋紙本聲明書。(140)				
新發存摺 (141)	二、客戶開設有價證券保管劃撥帳戶申請書(1)或代申請書是否填具齊全且正確，並符合雙重身分證明文件之規範，非本人申請開立時，需填具委託書。(140)				
換發存摺 (142)	三、「客戶開設有價證券保管劃撥帳戶申請書(1)或代申請書」內容是否與其電腦認證欄資料或 STP 交易明細一致(共同行銷辦公處或證券交易輔助櫃檯應加註公司名稱)。(140)				
手機存摺申請 (G41)	四、客戶於完成開戶後，是否即製發證券存摺交付客戶以原留印鑑簽收或依客戶申請即製發手機存摺。(141、G41)				
	五、手機存摺申請書，是否由客戶簽蓋原留印鑑或本人親簽(電子載具申請手機存摺之簽名與聲明書簽名式樣相同)或免簽章(留存電話錄音紀錄及以電子簽章簽署適用)。(G41)				
	六、手機存摺申請書認證資料或 STP 交易明細是否與客戶申請內容相符，並由經辦及主管簽章確認。(G41)				
	七、暫緩發還客戶申請紙本存摺或手機存摺，申請書是否簽蓋原留印鑑，並檢附身分證明文件影本，或申請書免簽章(留存電話錄音紀錄)。(141、G41)				
	八、因合併、營業讓與製發紙本存摺或安裝手機存摺(G41 選項 1 或 3)；紙本存摺申請換發手機存摺(G41 選項 2)之客戶，非簽蓋客戶原留印鑑者，是否留存客戶本人身分證明文件影本。(141、G41)				
	九、「客戶開設有價證券保管劃撥帳戶申請書(1)或代申請書」是否簽蓋經辦員章。(140、141)				
	十、辦理信託開戶時，是否檢附相關證明文件影本。(140)				
	十一、新發存摺及換發存摺記錄，是否登載於領用登記簿。(141、142)				
	十二、依「未開戶帳號明細清單」(CT13)，確認清單所列示之交易帳戶者，是否已完成保管劃撥帳戶開立作業。(140)				
備 註：					

FA-16111 及 FA-16121 在同一頁

日期

證券股份有限公司					
業務及收入循環：集中保管處開辦作業					
客戶基本資料維護查核明細表					
項 目	查 核 程 序	查核結果			底稿索引
		是	否	不適用	
(FA-16111-W) 開戶基本資料建檔 / 媒體傳送 (140/920)	一、「客戶開設有價證券保管劃撥帳戶契約書」是否簽蓋客戶開戶委託買賣帳戶之印鑑、簽名式樣或免簽章(客戶以電子簽章者，是否簽蓋紙本聲明書)；以電子載具簽署契約書者，是否簽蓋紙本聲明書。(140)				
	二、「客戶開設有價證券保管劃撥帳戶申請書(1)或代申請書」是否填具齊全且正確，並符合雙重身分證明文件之規範，非本人申請開立時，需填具委託書。(140)				
	三、「客戶開設有價證券保管劃撥帳戶申請書(1)或代申請書」內容是否與其電腦認證欄資料或 STP 交易明細一致(共同行銷辦公處或證券交易輔助櫃檯應加註公司名稱)。(140)				
	四、客戶於完成開戶後，是否即製發證券存摺交付客戶以原留印鑑簽收或依客戶申請即製發手機存摺。(141、G41)				
	五、手機存摺申請書，是否由客戶簽蓋原留印鑑或本人親簽(電子載具申請手機存摺之簽名與聲明書簽名式樣相同)或免簽章(留存電話錄音紀錄及以電子簽章簽署適用)。(G41)				
	六、手機存摺申請書認證資料或 STP 交易明細是否與客戶申請內容相符，並由經辦及主管簽章確認。(G41)				
	七、暫緩發還客戶申請紙本存摺或手機存摺，申請書是否簽蓋原留印鑑，並檢附身分證明文件影本，或申請書免簽章(留存電話錄音紀錄)。(141、G41)				
	八、因合併、營業讓與製發紙本存摺或安裝手機存摺(G41 選項 1 或 3)；紙本存摺申請換發手機存摺(G41 選項 2)之客戶，非簽蓋客戶原留印鑑者，是否留存客戶本人身分證明文件影本。(141、G41)				
	九、「客戶開設有價證券保管劃撥帳戶申請書(1)或代申請書」是否簽蓋經辦員章。(140、141)				
	十、辦理信託開戶時，是否檢附相關證明文件影本。(140)				
	十一、新發存摺及換發存摺記錄，是否登載於領用登記簿。(141、142)				
	十二、依「未開戶帳號明細清單」(CT13)，確認清單所列示之交易帳戶者，是否已完成保管劃撥帳戶開立作業。(140)				
備 註：					

僅出現「查核程序移併至...，請參照FA...」，無出現一、二、查核條文內容者，無需辦理查核

FA-16121 (無實際查核條文)

參、其他宣導事項

114年版

每週查核

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業查核工作底稿

查核樣本標準：查核項目至少抽核五戶，各交易發生者應至少抽核一戶，開戶作業(140)與新發存摺(141)或手機存摺(G41)合併為一戶查核，單項交易者取樣順序：141、G41、142(屬證券交易輔助櫃檯或共同行銷辦公處至少抽核二戶)，屬未開戶帳號明細清單(CT13)之開戶作業應列入樣本

受查期間：年 月 日至 年 月 日

開戶基本資料建檔／媒體傳送、	新發存摺、換發存摺、手機存摺申請、	日	帳	交易代號(140、141、G41、142)	交易代號(141、G41)	明細一致並於核章處簽蓋經辦員章申請書內容與電腦認證資料或STP交易	符合雙重身分證明文件之規範	電子載具簽署者另簽蓋紙本聲明書電子開戶以電子簽章簽蓋契約書契約書簽蓋原摺印鑑或簽名式樣	辦理信託開戶檢附相關證明文件	或依客戶申請即擊發手機存摺客戶後即擊發原摺印鑑並經收	電話錄音紀錄及以電子簽章簽蓋適用或本人親簽或免簽章(留存手機存摺申請書簽蓋客戶原摺印鑑)	交易明細與客戶申請內容相符、手機存摺申請書認證資料或STP	並由經辦及主管簽章確認	原摺印鑑並檢附身分證明文件影本暫緩發給客戶申請紙本或手機存摺簽蓋	，或免簽章(留存電話錄音紀錄)	因合併、營業讓與新發存摺或安裝手機存摺，非簽蓋客戶原摺印鑑者，應簽蓋營業讓與新發存摺或安裝手機存摺	留存客戶本人身分證明文件	登錄於空白證券存摺之領用登記簿	依未開戶帳號明細清單完成帳戶開立
(140)																			
(920)																			
(141)																			
(G41)																			
(142)																			
缺補失正																			

符號說明：是：✓ 否：× 不適用：—

稽核人員：

WA-16111 及 WA-16121 在同一頁

底稿編號：

115年版

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業查核工作底稿

作業週期：每週至少查核乙次

查核樣本標準：查核項目至少抽核五戶，各交易發生者應至少抽核一戶，開戶作業(140)與新發存摺(141)或手機存摺(G41)合併為一戶查核，單項交易者取樣順序：141、G41、142(屬證券交易輔助櫃檯或共同行銷辦公處至少抽核二戶)，屬未開戶帳號明細清單(CT13)之開戶作業應列入樣本

受查期間：年 月 日至 年 月 日

開戶基本資料建檔／媒體傳送、	新發存摺、換發存摺、手機存摺申請、	日	帳	交易代號(140, 141, G41, 142)	交易代號(141, G41)	申請書內容與電腦認證資料或STP交易	符合雙重身分證明文件之規範	辦理信託開戶檢附相關證明文件	或依客戶申請即製發手機存摺	或依客戶申請即製發手機存摺	電話錄音紀錄及以電子簽章簽署適用	手機存摺申請書簽蓋客戶原摺印鑑	並由經辦及主管簽章確認	原摺印鑑並檢附身分證明文件影本	暫緩發給客戶申請紙本或手機存摺，簽蓋	因合併、營業讓與新發存摺或安裝手機存摺，非簽蓋客戶原摺印鑑者，應簽蓋營業讓與新發存摺或安裝手機存摺	留存客戶本人身分證明文件	登錄於空白證券存摺之領用登記簿	依未開戶帳號明細清單完成帳戶開立
(140)		期	號																
(920)																			
(141)																			
(G41)																			
(142)																			
補正	缺失																		

符號說明：是：✓ 否：× 不適用：—

稽核人員：

WA-16111 (印)

底稿編號：

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業查核工作底稿

無出現實際查核內容，無需辦理查核

有關 WA-16121-W 請參照 WA-16111-W

WA-16121 (不印)

參、其他宣導事項

114年版

證券股份有限公司

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業

客戶基本資料維護—存摺資料異動作業查核明細表

每月查核

項 目	查 核 程 序	查核結果			底稿索引
		是	否	不適用	
存摺掛失／磁條損毀 (147)	一、存摺掛失或磁條損毀時，申請書是否依規定簽蓋客戶原留印鑑或公司章(磁條損毀者適用)或免簽章(存摺掛失以電子簽章簽署適用)。(147)				
存摺掛失解除 (148)	二、補(換)發紙本存摺時，申請書是否簽蓋客戶原留印鑑。(149)				
補(換)發紙本存摺／磁條重建 (149)	三、磁條重建時，申請書第一聯是否簽蓋公司章確認。(149)				
存摺行次登錄 (342)	四、存摺掛失解除時，申請書是否請客戶簽章確認。(148)				
	五、補(換)發紙本存摺或磁條重建時，是否於空白證券存摺及空白磁條之領用登記簿登載領用情形。(149)				
	六、各項申請書及或存摺掛失 STP 交易明細，是否由經辦及主管人員簽章確認。(147、148、149)				
	七、繼承人辦理被繼承人存摺掛失、補(換)發紙本存摺等作業時，申請書是否由有權繼承人或全體繼承人簽名或加蓋印章，並檢附證明繼承人身分之文件。(147、149)				
	八、修改存摺行次時，經辦人員是否填具「存摺掛失／磁條損毀／存摺行次登錄申請書」，印錄電腦認證資料並由經辦及主管人員簽章確認。(342)				

備 註： FA-16123 及 FA-16125 在同一頁

稽核人員 日期

115年版

證券股份有限公司

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業

客戶基本資料維護—存摺資料異動作業查核明細表

作業週期：(每月至少查核乙次)

表頭統一文字

項 目	查 核 程 序	查核結果			底稿索引
		是	否	不適用	
(FA-16123-M)	一、存摺掛失或磁條損毀時，申請書是否依規定簽蓋客戶原留印鑑或公司章(磁條損毀者適用)或免簽章(存摺掛失以電子簽章簽署適用)。(147)				
存摺掛失／磁條損毀 (147)、存摺掛失解除 (148) 及 補(換)發紙本存摺／磁條重建 (149)	二、補(換)發紙本存摺時，申請書是否簽蓋客戶原留印鑑。(149)				
	三、磁條重建時，申請書第一聯是否簽蓋公司章確認。(149)				
	四、存摺掛失解除時，申請書是否請客戶簽章確認。(148)				
	五、補(換)發紙本存摺或磁條重建時，是否於空白證券存摺及空白磁條之領用登記簿登載領用情形。(149)				
	六、各項申請書或存摺掛失 STP 交易明細，是否由經辦及主管人員簽章確認。(147、148、149)				
	七、繼承人辦理被繼承人存摺掛失、補(換)發紙本存摺等作業時，申請書是否由有權繼承人或全體繼承人簽名或加蓋印章，並檢附證明繼承人身分之文件。(147、149)				
	八、修改存摺行次時，經辦人員是否填具「存摺掛失／磁條損毀／存摺行次登錄申請書」，印錄電腦認證資料並由經辦及主管人員簽章確認。(342)				

備 註： 以上係將存摺掛失／磁條損毀 (147)、存摺掛失解除 (148)、補(換)發紙本存摺／磁條重建 (149)、存摺行次登錄 (342) 等二項查核程序整併。(整併 FA-16123-M、FA-16125-M)

稽核人員 日期

FA-16123 (印)

FA-16125 (不印)

查核程序移至存摺掛失／磁條損毀 (147)、存摺掛失解除 (148)、補(換)發紙本存摺／磁條重建 (149) 之查核明細表，請參照 FA-16123-M。

無實際查核程序條文內容，無需辦理查核

參、其他宣導事項

115年版

WA-19A50-M(不印).docx	17,816	14,347	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	E1B2FFF3
WA-19A60-M(不印).docx	14,505	11,762	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	4E8B5075
WA-19A70-M(不印).docx	17,817	14,350	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	14596090
WA-19B50-M(不印).docx	17,964	14,495	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	49F827B4
WA-19B60-M(不印).docx	14,562	11,820	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	3221CE49
WA-19B70-M(不印).docx		14,494	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	BB53E5D2
WA-16111-W(印).docx		22,926	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	B031FD74
WA-16112-W(印).docx		21,515	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	B03FA5A1
WA-16113-M(印).docx		22,753	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	6A3B68EC
WA-16114-M(不印).docx		14,132	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	D3F28598
WA-16115-M(不印).docx		13,271	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	DD1260...
WA-16116-M(不印).docx		13,387	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	80506617
WA-16117-M(不印).docx		13,389	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	DFB5B26C
WA-16121-W(不印).docx		13,106	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	6329D4...
WA-16122-M(不印).docx		14,490	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	5EFB5287
WA-16123-M(印).docx		22,204	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	FF7321F5
WA-16124-M(印).docx	24,339	21,434	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	D49EC7...
WA-16125-M(不印).docx	17,653	14,186	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	39AF9DB2
WA-16131-M(不印).docx	16,352	13,470	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	C938BC...
WA-16213-Q(印).docx	27,341	23,907	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	98DCD7...
WA-16223-M(不印).docx	17,795	14,331	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	0539CF96
WA-16231-W(不印).docx	16,092	13,211	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	BF57BCA7
WA-16232-M(印).docx	23,689	20,838	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	FF4FBC2D
WA-16233-M(不印).docx	16,248	13,366	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	0644DA2F
WA-16234-Q(不印).docx	17,919	14,454	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	64B53479
WA-16235-Q(不印).docx	17,930	14,467	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	0C6E0B28
WA-16236-M(印).docx	23,779	20,945	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	208BC9FE
WA-16238-M(印).docx	24,163	21,335	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	6AE6DC...
WA-16239-M(印).docx	24,583	21,741	Microsoft Word ...	2026/5/21 上...	96C15663

「證券商內控標準規範系統」之「檔案下載」頁面中，依工作底稿的檔名，區分(印)及(不印)，公司只需就「檔名(印)」的檔案，辦理查核

業務及收入循環：集中保管帳簿劃撥作業查核工作底稿

作業週期：每週至少查核乙次：

查核樣本標準：查核項目至少抽核五戶，各交易發生者應至少抽核一戶，開戶作業(140)與新發存摺(141)或手機存摺(G41)合併為一戶查核，單項交易者取樣順序：141、G41、142(屬證券交易輔助機構或共同行銷辦公處至少抽核二戶)，屬未開戶帳號明細清單(CT13)之開戶作業應列入樣本

受查期間：年 月 日至 年 月 日

WA-16111與114年相同，需提供公司辦理查核(印)

抽核項目	140	141	142	G41	141+G41	141+G41+142	141+G41+142+143	141+G41+142+143+144	141+G41+142+143+144+145	141+G41+142+143+144+145+146	141+G41+142+143+144+145+146+147	141+G41+142+143+144+145+146+147+148	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200+201	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200+201+202	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200+201+202+203	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200+201+202+203+204	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200+201+202+203+204+205	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+165+166+167+168+169+170+171+172+173+174+175+176+177+178+179+180+181+182+183+184+185+186+187+188+189+190+191+192+193+194+195+196+197+198+199+200+201+202+203+204+205+206	141+G41+142+143+144+145+146+147+148+149+150+151+152+153+154+155+156+157+158+159+160+161+162+163+164+
------	-----	-----	-----	-----	---------	-------------	-----------------	---------------------	-------------------------	-----------------------------	---------------------------------	-------------------------------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

- 📍 確實依內部控制制度作業程序與規範，辦理集保作業
- 📍 落實內部稽核工作，詳實編製稽核報告
- 📍 有效執行管制卡分層控管機制及密碼政策
- 📍 詳細核對客戶填具之申請書件並適時解說，避免作業紛爭
- 📍 倘有相關疑義，請與本公司雙向溝通及建議，使集保作業更臻完善



聯絡窗口

 總機代表號：(02)2719-5805

 主辦單位：稽核室

聯絡人	分機	聯絡人	分機
吳偉誠組長	202	王儒一	246
劉仁接	251	王鴻賓	311
王珊珊	226	陳仲麟	469
羅履平	213	楊宜靜	184
余昌言	239		





簡報結束 敬請指教