

項目	(五) 資通系統或服務委外辦理之管理措施		
5.10	委外關係終止或解除時，是否確認委外廠商返還、移交、刪除或銷毀履行契約而持有之資料？		
稽核 依據	資通安全管理法施行細則第 6 條：資通安全維護計畫應包括資通系統或服務委外辦理之管理措施		P11
	資通安全管理法施行細則第 4 條：委託關係終止或解除		L1110082304
	資通安全管理法施行細則 (1) 第 4 條第 1 項第 7 款：委託關係終止或解除時，應確認受託者返還、移交、刪除或銷毀履行契約而持有之資料。 (2) 第 6 條第 1 項第 11 款：資通系統或服務委外辦理之管理措施		
稽核 重點	契約中應對契約終止或解除時，訂有對持有資料之處理機制	佐證 資料	機關委外開發系統之驗收程序、相關作業紀錄
稽核 參考	1. 契約中對於委託關係終止或解除時，應確認受託者返還、移交、刪除或銷毀履行契約而持有之資料之規定。 2. 了解機關之相關作業及確認方式。如涉屬契約實質內容，建議應逐案確認。 3. [工程會資訊服務採購契約範本，請委員依實際狀況檢視機關契約內容] 4. 資通安全責任：契約履約或終止後，廠商應刪除或銷毀執行服務所持有機關之相關資料，或依機關之指示返還或移交之，並保留執行紀錄。		
FQA			