

機構內部控制聲明書  
表示整體內部控制有效<sup>註1</sup>

屏東榮譽國民之家  
內部控制聲明書

- 本機構民國 106 年度之內部控制，依據評估及稽核之結果，謹聲明如下：
- 一、本機構確知建立、執行及維持有效的內部控制係由機構全體人員共同參與，並依風險評估結果建立相關內部控制，其目的係在對實現施政效能、提供可靠資訊、遵循法令規定及保障資產安全等目標之達成，提供合理的確認，但不包括機構內部控制無法掌握之外部風險。
  - 二、內部控制有其先天限制，不論控制機制如何完善，有效之內部控制僅能對相關目標之達成提供合理的確認，另環境、情況之改變，內部控制之有效性亦可能隨之改變，惟本機構之內部控制設有監督機制，針對內部控制缺失進行追蹤改善。
  - 三、本機構依106年度之內部控制建立及執行情形辦理評估及稽核之結果，認為本機構於106年12月31日整體內部控制之建立及執行能合理確保上述目標之達成。
  - 四、本機構首長於106年1月16日就職。<sup>註2</sup>

機構首長：  (署名)

內控(內稽)召集人<sup>註3</sup>：  (署名)

簽署日期<sup>註4</sup>：107年3月21日

註1：機構認為整體內部控制之建立及執行，於聲明日無內部控制缺失，或存有非屬重大之內部控制缺失並已於聲明日前採行改善措施，其整體內部控制之建立及執行能合理確保內部控制目標之達成。

註2：機構首長於所聲明之年度未在任或僅部分期間在任時，得增列該說明段以釐清前後任首長之責任；如僅部分期間在任，另須註明前任首長在任之起迄月份。

註3：若督導內部控制與內部稽核業務之召集人係由不同人員擔任時，本欄位由兩位召集人共同簽署。

註4：簽署日期為機構首長實際簽署本聲明書之日期。