

交通部觀光局參山國家風景區管理處

內部控制聲明書

本處民國 106 年度之內部控制，依據評估及稽核之結果，謹聲明如下：

- 一、本處確知建立、執行及維持有效的內部控制係由機關全體人員共同參與，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，但不包括本處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，令環境、情況之改變，內部控制之有效性亦可能隨之改變，惟本處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、本處依 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，認為本處於 106 年 12 月 31 日整體內部控制之建立及執行係屬有效，期能合理確保上述目標之達成。
- 四、本處首長於 106 年 12 月 4 日就任，未就任前之 106 年度(1 月至 11 月)內部控制係由前任首長吳主治督導相關工作。

機關首長：柯建興 (署名)

內控(內稽)召集人：廖錫標 (署名)

簽署日期：107 年 2 月 12 日