

經濟部水利署第七河川局  
內部控制聲明書


本局民國 106 年度之內部控制，依據自行評估及內部稽核之結果，謹聲明如下：

一、本局確知建立、執行及維持有效的內部控制係由機關人員共同參與，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，但不包括機關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，惟本局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、本局依 106 年度內部控制建立及執行情形辦理自行評估及內部稽核之結果，認為本局於 106 年 12 月 31 日就內部之建立及執行係屬合理有效達成上述目標。

局 長： (署名)

內控召集人： (署名)

簽署日期：107 年 4 月 2 日