

國家圖書館

內部控制聲明書

本館民國 106 年度之內部控制，依據評估及稽核之結果，謹聲明如下：

- 一、本館確知建立、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，但不包括本館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，惟本館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、本館係擇定適宜之抽核比率進行內部稽核作業，有關本館依 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，經本館內部控制及稽核小組評估後，認為本館於 106 年 12 月 31 日整體內部控制之建立及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。有關未抽核項目部分，將持續透過本館內部控制及稽核監督機制進行查核、檢討與改善。

機關首長： (署名)

內控(內稽)召集人： (署名)

簽署日期：107 年 4 月 9 日