

國立東港高級海事水產職業學校
109年度內部控制聲明書

本機關中華民國109年度之內部控制，依據評估及稽核之結果，謹聲明如下：

- 一、本機關確知建立、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，不論控制機制如何強化，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，惟本機關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、本機關依109年度之內部控制建立及執行情形辦理評估及稽核之結果，認為本機關於109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。
- 四、本機關首長於109年08月01日就職，未就任前之內部控制係由前任首長黃再鴻推動及督導相關工作。

機關首長：

校長林明山

(簽名或蓋職名章)

內控
內稽

召集人：

教師兼秘書張智遠

(簽名或蓋職名章)

簽署日期：110年1月4日

教育部所屬機關(構)學校簽署

109年內部控制聲明書調查表

編號	機關構學校名稱	內部控制聲明書有效程度 (請打「V」)			完成日期	公告網址	是否上傳 行政院主計總 處申報系統
		有效	部分有效	少部分有效			
1	國立東港海事水產 職業學校	V	-	-	110.1.4	https://www.tkms.ptc.edu.tw/ischool/publish_page/2/?cid=21214	☒ 是 ☐ 否