

臺南市佳里區公所
內部控制聲明書

本機關中華民國113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112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112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。

機關首長：

臺南市佳里區公所
區長 林耿漢

(簽名或蓋職名章)

內控(內稽)召集人：

臺南市佳里區公所
主任秘書 劉發仲

(簽名或蓋職名章)

簽署日期：113年12月31日

臺南市佳里區公所 113 年度稽核報告

壹、稽核日期及受稽核單位

本所 113 年度內部稽核工作規劃於 113 年 12 月 20 日辦理完竣，有關稽核 112 年 11 月 1 日至 113 年 10 月 31 日內部控制各作業項目之自行評估辦理情形，其實際執行稽核工作之期程、受稽核單位、稽核委員，如表 1 所示。

表 1 臺南市佳里區公所 113 年度內部稽核一覽表

辦理期間	項次	稽核項目	受稽核單位	稽核委員
113/12/16 至 113/12/20	1	各類工程申辦結案作業	農業及建設課	政風室主任
	2	採購作業—審標	行政課	民政及人文課課長
	3	擬任人員送審動態作業	人事室	秘書
	4	建築線指定申請審查作業	農業及建設課	行政課課長
	5	懸帳清理作業	會計室	視導

貳、稽核結果

一、113 年度稽核結果

本所辦理 113 年度內部稽核，係針對本所風險評估後之 15 項內部控制作業項目中，擇定其中 5 項進行年度稽核，有關稽核項目、發現、結論、改善措施或興革建議等，完整說明稽核結果詳如下表 2：

表 2 臺南市佳里區公所 113 年度稽核結果表

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
1	各類工程申辦 結案作業	1、經查閱抽核資料所檢附之相關文件，均依規定辦理，尚稱完備。 2、由書面資料顯示，均依現行規定流程辦理。	1.本項稽核結果，尚符合內部控制制度相關規定。 2、承辦人員確實掌握控制重點，並能遵循作業流程。	無
2	採購作業-審	1、經查閱抽核資料所檢附	1.本項稽核結果，尚符	無

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	改善措施/ 興革建議
	標	之相關文件，均依規定辦理，尚稱完備。 2、由書面資料顯示，均依現行規定流程辦理。	合內部控制制度相關規定。 2、承辦人員確實掌握控制重點，並能遵循作業流程。	
3	擬任人員送審 動態作業	1、經查閱抽核資料所檢附之相關文件，均依規定辦理，尚稱完備。 2、由書面資料顯示，均依現行規定流程辦理。	1、本項稽核結果，尚符合內部控制制度相關規定。 2、承辦人員確實掌握控制重點，並能遵循作業流程。	無
4	建築線指定申請 審查作業	1、經查閱抽核資料所檢附之相關文件，均依規定辦理，尚稱完備。 2、由書面資料顯示，均依現行規定流程辦理。	1.本項稽核結果，尚符合內部控制制度相關規定。 2、承辦人員確實掌握控制重點，並能遵循作業流程。	無
5	懸帳清理作業	1.經查閱抽核資料所檢附之相關文件，均依規定辦理，尚稱完備。 2.由書面資料顯示，均依現行規定流程辦理。	1.本項稽核結果，尚符合內部控制制度相關規定。 2.承辦人員確實掌握控制重點，並能遵循作業流程。	無

二、113 年度內部控制缺失事項

本年度稽核範圍包括「內部控制制度自行評估結果所發現缺失」、「內部稽核結果表所列缺失」、「稽核評估職能單位所發現缺失」、「監察院彈劾與糾正(舉)案件」、「審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見」及「上級與權責機關督導所提缺失」等項。有關 113 年度內部控制缺失事項追蹤改善情形，詳如表 2-1 所示。

表 2-1 臺南市佳里區公所 113 年度內部控制缺失及興革建議追蹤表

項次	缺失事項/興革建議	改善/辦理情形	追蹤結果
自行評估結果所發現缺失及所提興革建議			
1	本所內部控制制度自行評估實施計畫於 113 年 11 月 29 日簽奉修定後，即通報各單位應於 113 年 12 月 6 日前完成自行評估之辦理工作。	本所已於 112 年 12 月 6 日完成。	無
2	各課(室)自行評估結果大部分屬落實，或有評估期間未發生控制重點規範情形，致無法評估，或控制重點不適用情形，尚屬合理範圍。	無	無
3	綜上，本所辦理 113 年內部控制制度自行評估結果，尚無此部分之缺失。	無	無
4	113 年度自行評估結果如為未發生或控制重點不是用等項目，建請納入 113 年度本所內部控制制度檢討修正。	針對 113 年度自行評估結果為未發生或控制重點不是用等項目，納入 113 年度內部控制制度檢討修正。	風險管理暨危機處理專案小組擬將本項辦理情形說明，納入下次本所整合性風險管理(含滾動式風險檢討)會議。
內部稽核報告所列缺失及興革建議			
	本所 113 年度內部稽核結果無缺失。		
稽核評估職能單位所發現缺失及所提興革建議			
	本所 113 年度稽核評估職能單位採各單位自行辦理，迄今未發現缺失。		
監察院彈劾與糾正(舉)案件或提出其他調查意見，涉及內部控制部分			
	本所 113 年度無監察院彈劾與糾正(舉)案件涉及內部控制部分。		
審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見，涉及內部控制部分			
	本所 113 年度無審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見涉及內部控制部分。		

項次	缺失事項/興革建議	改善/辦理情形	追蹤結果
上級與各權責機關（單位）督導所提缺失及興革建議			
	審計部臺南審計處調查本所辦理佳里區第二聯合活動中心新建工程計畫執行情形，核有未盡職責及效能過低情事一案。	已核予相關違失人員檢討處分，並依約追究設計單位未善盡用地調查之責，將處以規劃服務費 30% 之違約金，俟工程竣工後予以扣罰。	113 年 10 月 8 日所民文字第 1130609644 號函復市府目前工程進度，並經市府函復臺南審計處。

註：機關於自行評估結果或內部稽核報告所列缺失及興革建議，如與稽核評估職能單位所發現缺失及所提建議、監察院彈劾與糾正（舉）案件或提出其他調查意見、審計部中央政府總決算審核報告重要審核意見、上級與各權責機關（單位）督導所提缺失及建議等重複時，得擇一填列並附註說明。

參、未來有關管理及績效重大挑戰之預警性意見

無。

臺南市佳里區公所


113 年度稽核文件

(第 1 冊，共 1 冊)

受查項目：各類工程申辦結案作業

受查單位：農業及建設課 

稽核日期：113 年 12 月 20 日

稽核人員：政風室主任曾俊憲 

內部稽核召集人：主任秘書 劉發仲 

註：年度稽核若分次辦理者，則按次編製。

臺南市佳里區公所

113 年度稽核文件

(第 1 冊，共 1 冊)

受查項目：採購作業-審標

受查單位：行政課

行政課
課長 洪溶鍬

稽核日期：113 年 12 月 16 日

稽核人員：民政及人文課課長柯碧如

民政及人文課
課長 柯碧如

內部稽核召集人：主任秘書 劉發仲

臺南市佳里區公所
主任秘書 劉發仲

註：年度稽核若分次辦理者，則按次編製。

臺南市佳里區公所

113 年度稽核文件

(第 1 冊，共 1 冊)

受查項目：擬任人員送審動態作業

受查單位：人事室 

稽核日期：113 年 12 月 16 日

稽核人員：秘書黃亞晴 

內部稽核召集人：主任秘書 劉發仲 

註：年度稽核若分次辦理者，則按次編製。

臺南市佳里區公所
113 年度稽核文件

(第 1 冊，共 1 冊)

受查項目：建築線指定申請審查作業

受查單位：農業及建設課 

稽核日期：113 年 12 月 19 日

稽核人員：行政課課長洪溶鍬 

內部稽核召集人：主任秘書 劉發仲 


註：年度稽核若分次辦理者，則按次編製。

臺南市佳里區公所

113 年度稽核文件

(第 1 冊，共 1 冊)

受查項目：懸帳清理作業

受查單位：會計室 

稽核日期：113 年 12 月 19 日

稽核人員：視導歐盈蘭 

內部稽核召集人：主任秘書 劉發仲



註：年度稽核若分次辦理者，則按次編製。