

海洋委員會海巡署教育訓練測考中心  
內部控制聲明書

107年度內部控制聲明書

本機關中華民國107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107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107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107年10月19日就職，未就任前之內部控制係由前任首長施義哲推動及督導相關工作。
- 五、107年4月28日海洋委員會正式掛牌運作，並於海巡署下設置四級機構之「教育訓練測考中心」；本中心在海洋委員會海巡署指導下，辦理學資教育、職前及在職訓練之規劃及執行，培育海巡專業人力，以達成本署「海域治安」、「維護漁權」、「救生救難」、「海洋事務」及「海洋保育」5大核心任務。自107年04月28日起移由本機關承接，移撥前之內部控制係由原機關負責。

機關首長：

主任石大誠

(簽名或蓋職名章)

內控  
內稽 召集人：

副主任白正暉

(簽名或蓋職名章)

簽署日期：108年4月10日