

國防部 111年度內部控制聲明書

本機關中華民國111年度之內部控制，依據評估及稽核之結果，謹聲明如下：

- 一、國防部及所屬單位確知建立、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111年核有「砲兵訓練指揮部遷建延宕」、「部分精準飛彈妥善管理未臻周妥」、「軍購案報價審查及執行過程未臻周妥」、「新建國家軍事博物館延宕計畫期程」、「開放式軍購檢討並研謀強化驗收作業程序」、「外購軍品採購流程改善計畫」、「營產規劃運用未依原計畫進行」及「未及時檢討用電最適契約容量」等內部控制缺失，各案均完成肇案分析，並檢討改善策進作為，合理促使達成內部控制有效性。
- 四、本機關依111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111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：



(簽名或蓋職名章)

內控
內稽 召集人：



(簽名或蓋職名章)

簽署日期：111年 3 月 21 日