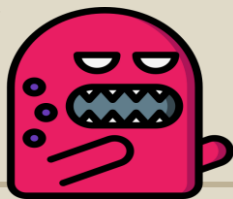


11月份擴大業務會報  
廉政宣導

政風處  
112年11月

# 前言

本公司近期因審計部來函調查、執行專案稽核，發現同仁及廠商辦理採購之違失態樣，尤以圍標及履約不實佔多數，影響公司權益甚鉅，需要採購業務同仁及主管嚴加注意、謹慎處理，以降低本公司廉政及工安風險。



# 審計部來函調查

## 違失態樣



廠商投標單價與本公司工程預算書單價**近乎相同或呈固定比率**。




不同投標廠商投標文件內容**有重大異常關聯**，或部分廠商未依規定備具投標文件，致僅餘**1家廠商參與價格標減價作業**，疑涉有**圍標及製造競爭假象**之異常情事。




# 審計部來函調查


## 策進建議



**廣徵商源**  
(注意採購標  
的之替代性及  
通用性)




**謹慎審標**  
(及時發現，  
將不法杜絕於  
外)



**落實保密機制**  
(招標文件、  
領標及投標資  
料等)



**合理訂定底價**  
(降低誘因)



**依法決標**  
(注意比減價  
及標價偏低情  
形)



# 起重吊掛機具作業專案稽核

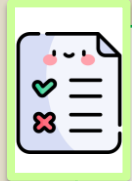
廠商違失態樣



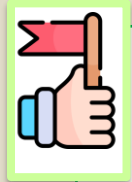
偽造證明文件，以低噸數充當高噸數起重機詐領費用1,400餘萬元（已繳回）



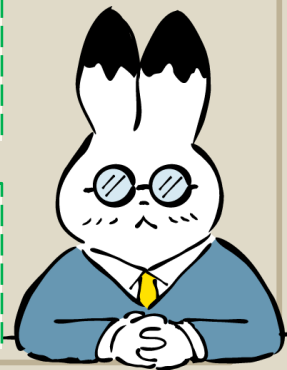
驗收文件檢附重複照片，疑涉詐領服務款項132萬餘元



偽造證書或訓練紀錄，使原本無法執行相關職務人員進入場域



資料填載缺漏不全，影響事後查核作為



# 起重吊掛機具作業專案稽核

本公司  
違失態  
樣



未落實**一機三證**檢查，致未及時發現詐領行為



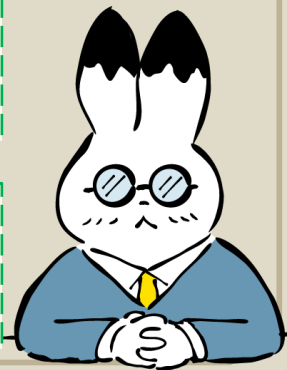
**監工人員未出席**，簽署監造文件未當



不當使用限制性招標，有**分批採購**之嫌



履約管理**文件遺失**，採購文件管理不當



# 起重吊掛機具作業專案稽核

## 策進建議



廠商應提供起重機「檢查合格證書」正本，由同仁確認起重機噸數、相關檢驗情形及掃描起重機「檢查合格證書」之QR-CODE，查閱起重機登錄資料是否相符，且留意所連線網站應為主管機關所建置。



建立作業派工制度，確實評估作業需求、自購起重機

# 起重吊掛機具作業專案稽核

## 策進建議



廠商應於核銷時檢附執行照片或拍攝起重機正面、側面及額定荷重之明顯標示處照片



建構工安證照系統，以防偽變造情事



建置/強化車輛進出廠辨識系統



落實文件管理、修訂請款文件表單





# 運用大數據分析 小額採購專案稽核

請購階段  
違失態樣

本次稽核以109至111年間辦理10萬元之小額採購為稽核標的（共8.5萬餘件），以「樞紐分析」功能研析，稽查有無集中特定廠商、廠商已歇業仍交易等情。



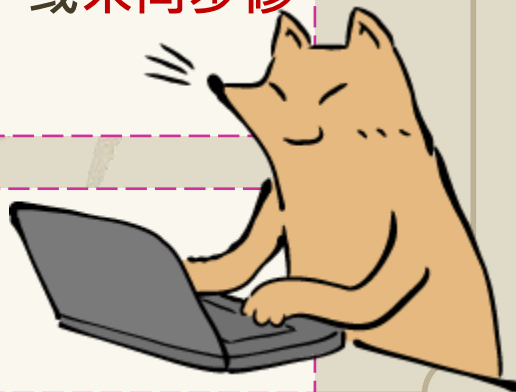
向**停業**廠商採購



未依規定使用**最新表單**及**查詢**相關事項，或**未同步修正採購申請書**



定期性之採購需求卻有**分批採購**之疑慮



# 運用大數據分析小額採購專案稽核

請購階段違失態樣



未依規定**事先申請**核准，即辦理採購



純媒體餐敘，卻以業務宣導名義辦理採購，  
**名實不符**



# 運用大數據分析小額採購專案稽核

履約驗收階段違失態樣



未依規定檢附相關文件，仍驗收合格或予以核銷



核銷單據黏貼單上經手人及驗收人皆為同一人



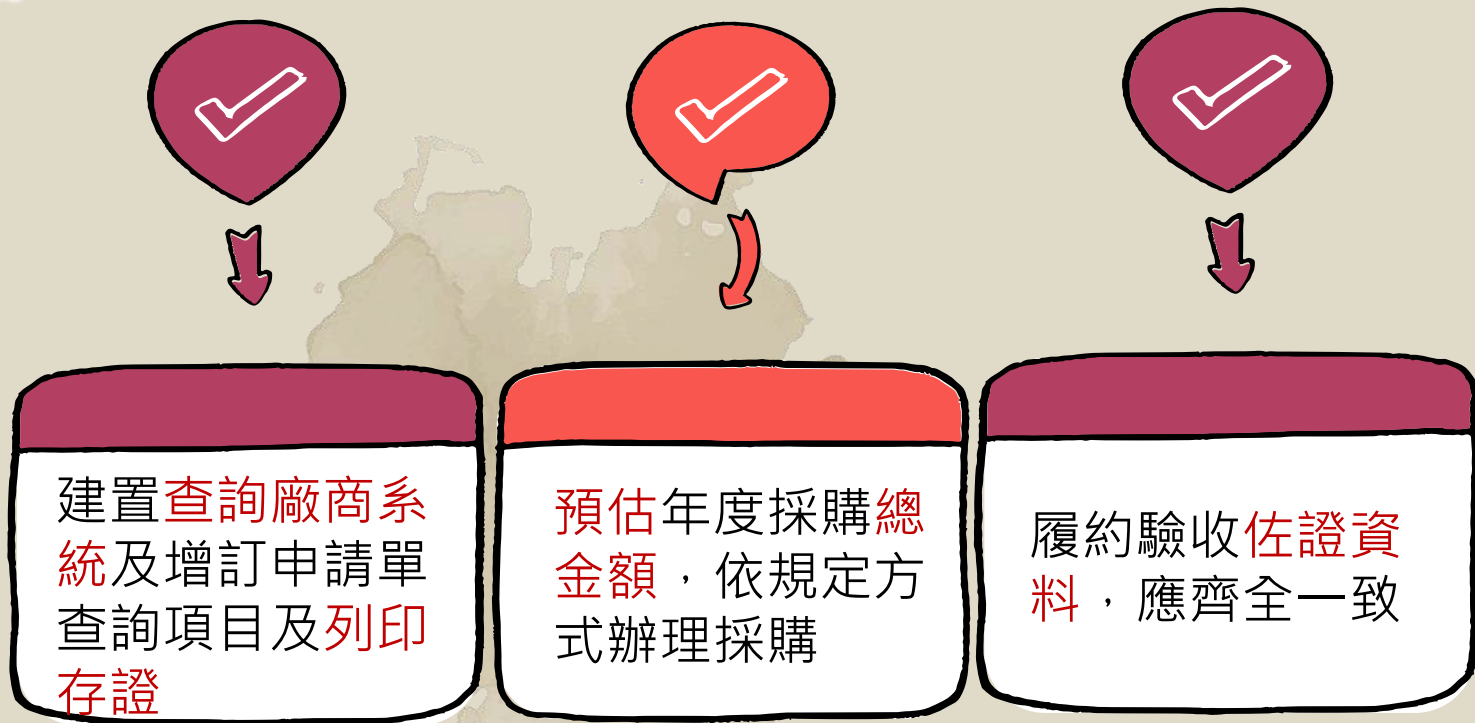
未查驗現場是否與廠商收據所載物品之規格、數量相符，即申請核銷



核銷之佐證照片與申請單內容不符



# 運用大數據分析小額採購專案稽核 策進建議





Thanks