
國家科學及技術委員會 採購作業參考手冊

國家科學及技術委員會秘書處

中華民國 115 年 1 月

目 錄

第一章 採購作業說明	2
1.1 前言	2
1.2 採購作業程序說明	2
1.2.1 跨職能整合	2
1.2.2 本會內控重點	2
1.3 採購稽核自主檢查項目	2
第二章 本會採購作業規定	3
2.1 概述	3
2.2 採購及底價核定與迴避作業	3
2.3 請購及查驗作業	3
2.4 開標及驗收作業	4
2.5 底價之預估金額及其分析	5
2.6 內部監辦作業	5
2.7 監辦所屬機關作業	5
2.8 監辦法人作業	6
2.9 其他注意或配合事項	6
第三章 常態違失案例	8
3.1 概述	8
3.2 各類辦理事例	8
3.2.1 景觀及清潔、植栽維護案件	8
3.2.2 各類環保監測、設備及環保行政支援工作案件	8
3.2.3 公有建築、公共設施之物業管理、保險及維修案件	8
3.2.4 勞務承攬案件	9
3.2.5 產學計畫辦公室委外案件	9
3.2.6 依政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款後續擴充案件	9
3.2.7 巨額採購案件	9
3.2.8 開口契約案件	9
3.2.9 環評評估相關案件	9
3.2.10 資訊業務案件	9
3.2.11 科技設備案件	9
3.2.12 設備購置案件	9
3.2.13 保險案件	9
3.2.14 各類設備租賃案件	10
3.2.15 緊急搶修或採購案件	10
3.3 中央採購稽核小組-稽核所見缺失案例探討及工程會採購相關資料	10
第四章 結語	11
附件 1、採購業務標準化作業流程及控制重點	12
附件 2、採購業務跨職能整合作業範例	13
附件 3、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表(採購規劃作業)	33
附件 4、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表(簽辦及評選-準用最有利標評選優勝廠商)	41
附件 5、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表(簽辦及評選-適用最有利標決標)	52
附件 6、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表(履約管理)	62
附件 7、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表(傳媒刊載機關採購弊案處理程序)	68
附件 8、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表(驗收)	73
附件 9、招標機關稽核項目自主檢查表	83
附件 10-1、採購案件基本資料表	92
附件 10-2、採購執行成效填列表	93
附件 11、請購單	95
附件 12、審查合格確認單	96
附件 13、預估金額及其分析表(含範例)	97
附件 14、物價指數及價格參考資訊	99
附件 15、底價作業流程	100
附件 16、國家科學及技術委員會與所屬各科學園區管理局辦理採購案件權責劃分表	101
附件 17、景觀及清潔、植栽維護案件違失情形摘要	106
附件 18、各類環保監測、設備及環保行政支援工作案件違失情形摘要	111
附件 19、公有建築、公共設施之物業管理、保險及維修案件違失情形摘要	113
附件 20、勞務派遣及承攬案件違失情形摘要	117
附件 21、產學計畫辦公室委外案違失情形摘要	121
附件 22、依政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款後續擴充案件違失情形摘要	126
附件 23、巨額採購案件違失情形摘要	130
附件 24、開口契約案件違失情形摘要	135
附件 25、環評評估相關案件違失情形摘要	140
附件 26、資訊業務案件違失情形摘要	145
附件 27、科技設備案件違失情形摘要	150
附件 28、設備購置案件違失情形摘要	153
附件 29、保險案件違失情形摘要	156
附件 30、各類設備租賃案件違失情形摘要	159
附件 31、緊急搶修或採購案件違失情形摘要	164
附件 32、中央採購稽核小組-稽核所見缺失案例探討	168
附件 33、工程會 FACEBOOK 採購相關資料	177

第一章 採購作業說明

1.1 前言

政府採購法自 87 年公布後，行政院公共工程委員會(以下簡稱工程會)針對政府採購所發生的問題，就政策法令、實務作業各方面進行多次改革，正式通過子法 48 項，採購手冊及範例 24 冊，相關函釋約 3600 件，要逐一了解並非易事。本手冊係參依本會 103 年第 2 次廉政會報決定事項內容辦理，俾利同仁有所依循或作為辦理相關作業之參考資料，期能建立正確之採購作業觀念外，並避免各項缺失行為發生。

1.2 採購作業程序說明

工程會已訂定採購業務標準化作業流程及控制重點(相關內容公告於工程會首頁>政府採購>採購業務標準化作業流程及控制重點)，包含內部控制制度採購業務跨職能整合作業範例 1 項及內部控制制度共通性作業範例 20 項(詳如附件 1)，可作為辦理各項作業時之參考及管控依據。

1.2.1 跨職能整合

工程會訂定採購業務跨職能整合作業範例 1 項(項目編號:ZZ05，詳如附件 2)，內容含蓋規劃、請購及採購作業等，並訂定採購業務跨職能整合之作業流程圖，相關內容可提供同仁初步了解辦理重點及各單位權責等。

1.2.2 本會內控重點

除上述工程會訂定各項採購業務參考依據外，本會亦已針對風險評量結果，參考工程會所訂共通性作業範例並結合本會作業及分工方式，擬訂本會採購業務之內部控制作業程序說明表共 6 項，包含:DG0201 採購規劃作業(詳如附件 3)、DG0202 簽辦及評選-準用最有利標評選優勝廠商(詳如附件 4)、DG0203 簽辦及評選-適用最有利標決標(詳如附件 5)、DG0204 履約管理(詳如附件 6)、DG0205 傳媒刊載機關採購弊案處理程序(詳如附件 7)、DG0206 驗收(詳如附件 8)等，其中「DG0202 簽辦及評選-準用最有利標評選優勝廠商」及「DG0204 履約管理」列為本會內部控制作業項目，其餘由各單位依權責自行控管(本會 104 年 3 月 2 日科部綜字第 1040014656 號函訂定、109 年 9 月 7 日科部綜字第 1090056136 號書函修訂)，提供同仁於辦理相關作業時之檢核參考依據。

1.3 採購稽核自主檢查項目

依工程會就本會採購稽核小組之考核綜合意見，本會自 102 年起調整採購稽核作業相關表格及作業方式，擬具「招標機關稽核項目自主檢查表」(詳如附件 9)，所訂自主檢查內容，已明列各階段常發生之缺失情形，可作為辦理相關作業之自主檢查參考。

第二章 本會採購作業規定

2.1 概述

本會辦理採購作業，除依上述作業流程及檢核事項辦理外，另已依性質及需求訂定內部採購作業規定，如：採購案件核定、請購作業、開標主持人、驗收作業、監辦原則等，詳細於下列各點說明。

2.2 採購及底價核定與迴避作業

依本會採購作業流程分工(本會 113 年 10 月 4 日科會秘字第 1130069715 號書函)，採購案件之核定及底價訂定以金額區分：新臺幣 500 萬元以上，由主任委員或副主任委員核定；未達新臺幣 500 萬元至逾新臺幣 15 萬元，由主任秘書核定；新臺幣 15 萬元以下至逾新臺幣 3 萬元，由秘書處處長核定(小額採購不訂底價)；新臺幣 3 萬元以下，由秘書處採購科科長核定(小額採購不訂底價)。另辦理 500 萬元以上之採購案件(含契約變更累計金額 500 萬元以上之案件)，於「招標簽」(成案簽)檢附「採購案件基本資料表」(附件 10-1)，並貼附標籤標註「基本資料」併入簽文附件。

政府採購法第 15 條於 108 年 5 月 24 日修正生效後，各項採購作業(含本項及下列各項作業)涉及應迴避事項及因應作法如下：(依本會 108 年 6 月 20 日 108J0D01787 簽及 108 年 6 月 21 日科部秘字第 1080038852A 號書函)

- 1、修法後政府採購法第 15 條第 1 項適用對象為「承辦、監辦採購人員」及其「主官、主管」(含機關首長、副首長或主任秘書)；第 2 項之適用對象為「機關人員」，包含業務、需求、使用、承辦及監辦採購單位之人員，及其「主官、主管」(含機關首長、副首長或主任秘書)；另依工程會 88 年 11 月 24 日(88)工程企字第 8819023 號函「……至於『有關之事項』之範圍，凡本法所定有關採購之各項程序均屬之。……」。
- 2、機關首長遇有政府採購法第 15 條第 2 項，應辦理迴避，並授權所屬人員行使採購法所定職權，且依工程會 95 年 3 月 29 日工程企字第 09500100030 號函說明三「……後續履約管理及驗收，上級機關應妥為監辦、稽核、查核。其涉政府採購法第 12 條及第 13 條監辦者，監辦單位應派員實地監辦。」辦理。
- 3、如屬公職人員利益衝突迴避法第 3 條第 1 項第 4 款但書所定「屬政府或公股指派、遴聘代表或由政府聘任者」，則無同法第 14 條之適用，惟公職人員仍適用政府採購法第 15 條第 2 項規定。
- 4、請購或承辦單位按上述說明，依各案執行情形，於簽文備註說明，以提醒應辦理迴避之人員。另如簽核結果有違反迴避規定情形，請購或承辦單位應請需迴避人員配合執行迴避，如有疑慮請洽採購及監辦單位確認。
- 5、為利迴避作業執行，如遇應迴避之案件，通案由次一層之人員代為決行(例如：主任委員迴避時，則改由副主任委員；副主任委員迴避時，改由主任秘書；主任秘書迴避時，改由單位主管；單位主管迴避時，改由單位副主管……等，以此類推)，請購或承辦單位並將相關資料影送原核定人存查參考。

2.3 請購及查驗作業

各單位簽辦採購擴充案時，除依權責分工妥為評估擴充內容、廠商履約品質及整體效

益，於簽文載明各適法要件與應具文件外，並填列「採購執行成效填列表」（附件 10-2），於核章後納入簽辦文件，作為評估續辦擴充參考依據（本會 108 年 5 月 20 日科部秘字第 1080030938 號書函）。

辦理採購前須依規定完成請購作業之核定程序，新臺幣 15 萬元以下之一般庶務性採購（如經常性、消耗性採購）之請購作業，自 104 年 4 月 13 日起應使用調整後之「請購單」格式（內部資訊入口網>行政類>電子表單管理系統>表單登錄>所有表單>事務類>請購單申請作業；詳如附件 11）；非一般庶務性採購，應以簽陳方式辦理（文件說明含詳細工作內容、規格、數量及廠商報價內容等，並會簽秘書處及主計處），經奉核准後洽廠商採購。另 1 萬元以上之核銷付款，採匯款至廠商帳戶方式辦理。

本會法律服務案件如未涉及原案延續及急迫性，依政府採購法施行細則第 23 條之 1 第 1 項「機關依本法第二十二條第一項規定辦理限制性招標，應由需求、使用或承辦採購單位，就個案敘明符合各款之情形，簽報機關首長或其授權人員核准。其得以比價方式辦理者，優先以比價方式辦理。」規定，優先以比價方式辦理（本會 103 年 8 月 4 日 103H0D00358 簽）。

辦理委託專業服務案，採固定費用決標為原則（即不訂定底價），如有特殊情形應於簽文敘明原因（本會 113 年 10 月 4 日科會秘字第 1130069715 號書函）。

請購單位於履約過程應注意留存廠商如期、如質完成各項契約規定之文件，如履約內容涉有審查或核定等事項，應辦理簽核程序，並注意如有發生契約變更之必要時，應儘速簽辦完成必要程序。另辦理查驗作業或分期付款時，由請購單位自行審核，文件格式可參考「審查合格確認單」（詳如附件 12）。

請購單位依契約規定辦理查驗作業，於查驗合格後自行辦理分期付款（黏貼憑證結報），另將相關資料掃描提供秘書處採購科（下稱採購單位）併入採購文件留存（本會 108 年 8 月 2 日科部秘字第 1080053176 號書函）。

依本會採購作業應行注意事項（本會 104 年 3 月 26 日科部秘字第 1040020645 號書函），於辦理請購及查驗作業時，應注意之規定如下：

- 1、簽辦招標文件如有會簽意見，請購單位應逐項具體回復是否配合修正及相關原因，如有爭議未能合意時，請購單位應召集相關單位（含法規會）開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。
- 2、依工程會 103 年 11 月 18 日工程企字第 10300402420 函示，辦理採購之重要事項（如訂定招標文件、辦理契約變更、處理採購爭議）及契約訂定時，應會簽法規會。
- 3、請購單位依契約規定辦理查驗作業或分期付款時，由請購單位自行審核，除資訊案件依需求會簽資訊處或經主任秘書室會簽相關單位者外，無需會辦相關單位。

2.4 開標及驗收作業

開標主持人之指派：依政府採購法施行細則第 50 條規定，並考量本會業務分工及職掌，採購案件不分金額，通案由秘書處採購科科長擔任主持人，惟如因故無法主持，則授權由其職務代理人擔任（本會 113 年 10 月 4 日科會秘字第 1130069715 號書函）。

勞務採購符合規格確認原則：（本會 103 年 8 月 28 日 103J0D04540 簽准）

- 1、勞務類採購（如研究發展、計畫、專業、技術、資訊服務等）在公告金額以上採購案，應請使用單位派員參加結案審查會，並應確認履約標的是否符合需求，使用單位所指派之人員應具代表性，結案審查會結果並應經使用單位主管確認。

- 2、符合政府採購協定 GPA 門檻(公告於工程會首頁>政府採購>政府採購條約協定>WTO/政府採購協定(GPA)相關資料>門檻金額)之勞務類採購(如研究發展、計畫、專業、技術、資訊服務等)案，除應依上述內容辦理外，並應邀請外聘專家學者參加結案審查會。

驗收及付款:(本會 111 年 8 月 25 日科字第 111054529 號書函)

- 1、巨額採購之驗收，由請購單位負責辦理，並個案簽請請購單位之業務督導副主任委員指派主驗人，採購單位配合協驗。
- 2、非屬巨額採購之驗收，由秘書處採購科辦理，並由該科科长擔任主驗人;採購科科长承辦之採購案，則改由秘書處事務科科长擔任主驗人。但採購案件性質特殊時，得由秘書處採購科或請購單位，個案簽請主任秘書核派主驗人。
- 3、驗收作業相關單位，包含監驗(主計處及政風處)、會驗(接管或使用單位)及協驗(採購單位)等，各依政府採購法之分工規定辦理。
- 4、請購單位於驗收合格後，依契約規定辦理付款作業(需確認是否已收取保固金)，並將相關資料掃描提供採購單位併入採購文件留存，另如案件屬巨額之財物或工程採購，依規定開立結算驗收證明書。上述保固金收取及非屬巨額之財物或工程採購開立結算驗收證明書作業，由採購單位負責。

2.5 底價作業

底價訂定應依政府採購法施行細則第 53 條「機關訂定底價，應由規劃、設計、需求或使用單位提出預估金額及其分析後，由承辦採購單位簽報機關首長或其授權人員核定。但重複性採購或未達公告金額之採購，得由承辦採購單位逕行簽報核定。」規定辦理，為利採購作業完整性，已參考相關單位文件編擬底價之「預估金額及其分析表」及填寫範例(詳如附件 13)，各單位提出預估金額及其分析時，除可以需求另以附件說明分析外，應配合填具該分析表(本會 103 年 12 月 5 日 103J0D06245 簽)，物價指數及價格參考資訊可參考附表(詳如附件 14)。

本會 500 萬元以上採購案之底價訂定，由督導請購單位之副主任委員核定底價(流程如附件 15;本會 113 年 10 月 4 日科會秘字第 1130069715 號書函)。

2.6 內部監辦作業

依機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法第 4 條規定及工程會 91 年 11 月 20 日工程企字第 09100492650 號函，因應本會監辦單位業務及人力所需，訂於公告金額以上至未達巨額之採購案，如已有其一監辦單位派員監辦，則通案授權予另一監辦單位主管核准採書面審核監辦(本會 103 年 1 月 15 日 103J0D00200 簽)。未達公告金額之採購案，由主計處及政風處依中央機關未達公告金額採購監辦辦法規定執行監辦作業。

2.7 監辦所屬機關作業

本會產學及園區業務處經評估採購案件性質及作業所需，訂定「國家科學及技術委員會與所屬各科學園區管理局辦理採購案件權責劃分表」依本會 111 年 10 月 6 日科會產字第 1110062676 號函，詳如附件 16，並依政府採購法第 12 條規定辦理授權。

2.8 監辦法人作業

依政府採購法第4條「法人或團體接受機關補助辦理採購，其補助金額占採購金額半數以上，且補助金額在公告金額以上者，適用本法之規定，並應受該機關之監督。」、政府採購法施行細則第2條第1項「機關補助法人或團體辦理採購，其補助金額達本法第四條規定者，受補助者於辦理開標、比價、議價、決標及驗收時，應受該機關監督。」及同條第2項「前項採購關於本法及本細則規定上級機關行使之事項，由本法第四條所定監督機關為之。」規定，本會依上述規定執行監督作業。

依本會97年11月17日臺會企字第0970074010號函、108年1月14日科部前字第1080004025號函及111年12月1日科會前字第1110073662號函，請「財團法人國家實驗研究院」、「財團法人國家同步輻射研究中心」、「國家災害防救科技中心」及「國家太空中心」，配合於每年12月初提報次年查核金額以上之採購案件清單，並依（或比照）政府採購法第12條規定，檢送相關文件報請本會派員監辦；採購金額在公告金額以上未達查核金額之採購案，每半年製表函報本會。

2.9 其他注意或配合事項

- 1、採購評選作業：為採購評選作業所需，本會各單位於辦理評選作業時，請參考秘書處擬訂之開會通知單範例架構編制，秘書處另擬具「評選參考文件(準用最有利標)」及「評審參考文件(參考最有利標)」，內容包含簽辦作業及評選(審)會議辦理前、中、後等相關文件範例(含「辦理採購評選委員會會議注意事項」)，提供會內單位參考，並請各單位注意依個案性質及條件調整修正(相關內容刊登於秘書處網頁之公告事項)。另依本會108年8月2日科部秘字第1080053176號書函，屬巨額之採購案或招標前成立採購評選委員會(即案件非屬有前例或條件簡單者)，由採購單位派員協助參與會議。
- 2、採評分及格最低標之合格標準：依政府採購法施行細則第64條之2規定採評分及格最低標方式辦理之巨額工程採購，請參考工程會104年10月19日工程企字第10400337800號函，所訂之及格分數宜設為75分至80分間，以發揮藉由審查基準淘汰不良廠商，提升採購品質之功效。
- 3、評選(審)項目訂定廠商企業社會責任：為鼓勵廠商重視企業社會責任(CSR)，提升企業為員工加薪意願，就全職從事採購案之勞工薪資高於最低工資1.1倍者，採行分級加分機制，高於最低工資倍數越高者，加分多，有助於落實企業主動為員工加薪，請依工程會113年12月26日工程企字第11301004021號函之CSR評分範本辦理。
- 4、投保責任保險之建議及注意事項：依行政院核定之「公共場所或舉辦各類活動投保責任保險適足保險金額建議方案」(金融監督管理委員會104年8月13日金管保產字第10402091551號函檢送)，各單位舉辦各類活動時請參考相關內容辦理。另各單位應注意避免發生政府採購法主管機關訂頒之「常見保險錯誤及缺失態樣」(工程會111年4月6日工程企字第1110004532號函)所載情形，及依契約規定要求廠商將保險單正本1份及繳費收據副本1份於辦妥保險後即交機關收執。(相關內容刊登於秘書處網頁之公告事項中)。
- 5、政府採購之付款及審核程序回歸依政府採購法規定：政府採購法增修訂條文業奉總統105年1月6日華總一義字第10400154101號令公布，其中增訂第73條之1條文

略以，機關辦理採購之付款及審核程序，除契約另有約定外，應於接到廠商提出之請款單據後，15 日內付款，向上級機關申請核撥補助款者為 30 日。茲因政府採購法第 73 條之 1 條文，已明文規定政府採購之付款及審核程序，爰「公款支付時限及處理應行注意事項」經檢討後停止適用，採購事項相關部分回歸依政府採購法規定辦理(行政院 105 年 1 月 6 日院授主會財字第 1051500006 號函)。另工程會各類採購契約範本業已配合上述規定修正，請於招標前確認所用之範本文件是否為最新版本。

- 6、為利機關瞭解現行法令規定，依個案特性及實際需要擇定適當之決標方式，工程會於 109 年 11 月 4 日工程企字第 1090100787 號函檢送「政府採購之決標方式參考原則」提供各單位參考。另工程會 109 年 7 月 15 日以工程企字第 1090100553 號令修正「機關採購工作及審查小組設置及作業辦法」，該辦法就成立採購工作及審查小組，協助審查採購需求與經費、採購策略、招標文件等事項，及提供與採購有關事務之諮詢，訂定相關規定(依本會 105 年 9 月 30 日 105J0D05071 簽辦核准內容，視採購案件特殊性，採個案成立方式辦理)。
- 7、依工程會 106 年 2 月 13 日工程稽字第 10600039680 號函，有關「招標文件及公告應載明所轄稽核小組連絡電話、傳真及地址與法務部調查局及機關所在地之調查站處(組)檢舉電話及信箱」及「招標公告之『廠商資格摘要』欄位載明投標廠商應附具廠商信用證明文件，該證明文件係『投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準』第 4 條第 1 項第 5 款明定機關訂定與履約能力有關之基本資格時，得依採購案件之特性及實際需要，擇定廠商應附具之證明文件，惟招標公告『是否訂有與履約能力有關之基本資格』欄位登載為『否』，前後不一致」等事項，請各單位注意配合辦理。
- 8、依工程會 106 年 3 月 7 日工程企字第 10600064480 號函，訂定「機關履約中工程因應一百零五年十二月勞動基準法部分條文修正法案之處理原則」，公開於工程會網站(<http://www.pcc.gov.tw> 首頁>政府採購>政府採購法規>政府採購法規解釋函令及相關函文)，其中函文說明五：「就機關新辦招標案件：(一)儘量依採購契約要項第 44 點第 1 項第 3 款，採『工作天』計算履約期間，以避免訂約廠商使勞工於休息日出勤致增加履約成本，並可落實勞工週休二日之政策。(二)採『日曆天』計算履約期間之案件，應考量勞基法修正後之影響，妥為訂定履約期限及預算、底價，並可於招標文件載明已考量之勞工休息日、例假或應放假之日數，以避免爭議。(三)廠商應依勞基法修正後之勞動條件及招標文件規定報價投標，如認為招標文件內容有疑義(例如：履約期限不足)，得依政府採購法第 41 條第 1 項規定，以書面向招標機關請求釋疑。」，請各單位參依相關內容訂定招標文件。
- 9、工程會於 106 年 8 月 28 日以工程企字第 10600265830 號令修正發布「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第 3 條、第 9 條，重點包括增列「社會福利」為專業服務範圍，及機關招標文件未訂明固定服務費用或費率者，得依議價廠商合理之報價訂定底價並照價決標，請各單位參考辦理。
- 10、依工程會 112 年 5 月 16 日工程企字第 11200030081 號函及 112 年 9 月 21 日工程企字第 1120100473 號函，機關依政府採購法第 22 條第 1 項第 9 款辦理「資訊服務採購」或「技術服務採購」，請採固定服務費用或費率辦理。

第三章 常態違失案例

3.1 概述

依本會 103 年第 2 次廉政會報及本會第 24 次主管會報之決定事項，為利同仁辦理採購，除上述各項說明及辦理依據外，另彙整本會辦理採購稽核結果所見之常態違失案例，提供辦理相關案件時之參考及檢核依據。

3.2 各類辦理案例

依本會 112 年 4 月 27 日科會產字第 1120022711B 訂「例行性或延續性採購案件」(共 9 項，取前 6 項)，包含類別如下：

- 1、景觀及清潔、植栽維護案件。
- 2、各類環保監測、設備及環保行政支援工作案件。
- 3、公有建築、公共設施之物業管理、保險及維修案件。
- 4、勞務承攬案件。
- 5、產學計畫辦公室委外案件。
- 6、依政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款後續擴充案件。

另除上述 6 項類別外，再依受稽核案件之性質統計分類，增加案例類別如下：

- 7、巨額採購案件。
- 8、開口契約案件。
- 9、環評評估相關案件。
- 10、資訊業務案件。
- 11、科技設備案件。
- 12、設備購置案件。
- 13、保險案件。
- 14、各類設備租賃案件。
- 15、緊急搶修或採購案件。

彙整本會 111 至 114 年度辦理採購稽核上述各類所見之常態違失案例，詳細說明如下列各點。

3.2.1 景觀及清潔、植栽維護案件

以 113 年 5 月份稽核本會中部科學園區管理局之第 7 案「二林園區景觀及清潔維護工作(113 年度)」為例，常見違失情形摘要詳如附件 17。

3.2.2 各類環保監測、設備及環保行政支援工作案件

以 112 年 10 月份稽核本會南部科學園區管理局之第 7 案「112-113 年南部科學園區地下水質監測井網維護與監測計畫」為例，常見違失情形摘要詳如附件 18。

3.2.3 公有建築、公共設施之物業管理、保險及維修案件

以 109 年 2 月份稽核本會南部科學園區管理局之第 4 案「109-110 年南科園區公設、景觀及水電交通等維護業務委託履約督導服務」為例，常見違失情形摘要詳如附件 19。

3.2.4 勞務承攬案件

以 114 年 3 月份稽核財團法人國家同步輻射研究中心之第 5 案「114 年度行政組勞務承攬業務」為例，常見違失情形摘要詳如附件 20。

3.2.5 產學計畫辦公室委外案件

以 111 年 6 月份稽核本會南部科學園區管理局之第 6 案「111 年度南部醫療器材產業加速新創與躍升國際及精準健康產業推動服務平台」為例，常見違失情形摘要詳如附件 21。

3.2.6 依政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款後續擴充案件

以 114 年 6 月份稽核本會南部科學園區管理局之第 7 案「114-117 年臺南園區空氣品質監測計畫」為例，常見違失情形摘要詳如附件 22。

3.2.7 巨額採購案件

以 113 年 4 月份稽核本會新竹科學園區管理局之第 5 案「113-114 年度宜蘭園區標準廠房保全駐衛、櫃台行政暨清潔維護作業」為例，常見違失情形摘要詳如附件 23。

3.2.8 開口契約案件

以 113 年 9 月份稽核本會中部科學園區管理局之第 9 案「113-115 年度台中及后里放流管出水口清淤整治開口契約」為例，常見違失情形摘要詳如附件 24。

3.2.9 環評評估相關案件

以 112 年 8 月份稽核本會新竹科學園區管理局之第 6 案「新竹科學園區竹南園區環境品質監測工作(113-115 年度)」為例，常見違失情形摘要詳如附件 25。

3.2.10 資訊業務案件

以 113 年 5 月份稽核本會中部科學園區管理局之第 8 案「資訊作業委外服務案(113.4~115.3)」為例，常見違失情形摘要詳如附件 26。。

3.2.11 科技設備案件

以 111 年 11 月份稽核財團法人國家實驗研究院之第 2 案「山區閃洪三維預警分析計算資源建置案」為例，常見違失情形摘要詳如附件 27。

3.2.12 設備購置案件

以 111 年 11 月份稽核財團法人國家實驗研究院之第 1 案「南部設施暨臨床前手術及照護設施之中央監控核心控制設備採購乙案」為例，常見違失情形摘要詳如附件 28。

3.2.13 保險案件

以 111 年 11 月份稽核財團法人國家實驗研究院之第 6 案「獵風者衛星整測暨運送保險」為例，常見違失情形摘要詳如附件 29。

3.2.14 各類設備租賃案件

以 114 年 10 月份稽核本會中部科學園區管理局之第 6 案「115 至 117 年保警隊電腦租賃案」為例，常見違失情形摘要詳如附件 30。

3.2.15 緊急搶修或採購案件

以 111 年 4 月份稽核本會新竹科學園區管理局之第 1 案「新竹園區園區二路污水管線搶修工程」為例，常見違失情形摘要詳如附件 31。

3.3 中央採購稽核小組-稽核所見缺失案例探討及工程會採購相關資料

工程會自公共工程電子報第 68 期起，於電子報中刊載「中央採購稽核小組-稽核所見缺失案例探討」，已彙整第 68 期至第 81 期(於 104 年 4 月 1 日發刊，另工程會 facebook 粉絲專頁已於 104 年 4 月 16 日啟用，並停刊公共工程電子報)資料詳如附件 32，另整理工程會 facebook 粉絲專頁之採購相關資料詳如附件 33(可於工程會首頁右下方點選「工程會臉書」查詢)，提供同仁參考避免發生相同缺失。

工程會另編整「政府採購稽核發現缺失實例彙編」(工程會 113 年 3 月 4 日工程稽字第 1131300033 號函修訂第 10 版)，彙編內容包含缺失案例、監察院調查報告、審計部函報監察院備查之稽察案例、引用釋例及錯誤態樣等(電子檔載於工程會網站首頁\政府採購\採購稽核\政府採購稽核發現缺失實例彙編)。

第四章 結語

工程會於 90 年 12 月 14 日(90)工程企字第 90049621 號函說明「為擴大機關間之資訊交流，有效協助機關採購人員研擬招標文件，本會已於電子領投標系統新增『歷史標案作業』功能，免費提供招標機關查詢並下載其他相關單位之歷史標案資料，以為研擬招標文件之參考。」，同仁於辦理相關招標案件時，可依上述說明至電子領投標系統之「歷史標案作業」查詢及參考相關招標文件資料(登錄「政府電子採購網」> 政府採購>領標管理>歷史招標文件查詢)，以利研擬招標文件。

工程會另於 98 年 8 月 12 日工程企字第 09800358230 號函說明「臺北市政府訂定之『採購標準作業程序』，非常值得採購人員參考…建請轉知所屬(轄)機關(構)採購相關人員善加運用，應可提昇採購效能，降低採購違失…」，所述「採購標準作業程序」，臺北市政府業已公開於該府採購業務資訊網，同仁亦可至工程會網站(工程會首頁>政府採購>採購手冊及範例>採購手冊及範例)連結下載參考，並善加運用。

採購作業規定相當繁雜，期藉本手冊之編擬，提供相關資料之彙整，導正不正確的作法，讓各項作業更趨完善且適法，以有效提升採購品質。

附件 1、採購業務標準化作業流程及控制重點

一、行政院公共工程委員會訂定內部控制制度採購業務跨職能整合作業範例	
項目編號	作業項目
ZZ05	採購業務
二、行政院公共工程委員會訂定內部控制制度共通性作業範例	
項目編號	作業項目
JP01	未經公告程序之限制性招標
JP02	訂定底價
JP03	開標作業
JP04	審標作業
JP05	減價作業
JP06	決標（適用最有利標決標）
JP07	決標（準用最有利標評選優勝廠商）
JP08	未達公告金額之採購，公開取得書面報價或企劃書，參考最有利標精神，擇符合需要之廠商辦理議價或比價
JP09	決標（評分及格最低標）
JP10	履約管理
JP11	驗收
JP12	共同供應契約大量訂購及監辦作業
JP13	發現廠商違反政府採購法之處置
JP14	發現機關人員違反政府採購法之處置
JP15	廠商異議、申訴之處理作業
JP16	傳媒刊載機關採購弊案處理程序
JP17	採購規劃作業
JP18	公共工程施工品質管理
JP19	統包作業
JP20	選擇性招標

附件 2、採購業務跨職能整合作業範例

作業程序說明表

項目編號	ZZ05
項目名稱	採購業務
承辦單位	辦理採購各相關單位
相關單位	
作業程序說明	<p>一、需求或使用單位：</p> <p>（一）採購規劃作業（採購單位亦得辦理）：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、確定採購經費及其來源。 2、確定機關辦理採購之法令依據及適用身心障礙、原住民、資源回收、志願役退除役軍人之法律規定。 3、採購需求分析： <ol style="list-style-type: none"> （1）採購需求之簽核。 （2）預估採購預算金額。 （3）採購案件之全生命週期評估。 （4）預期使用情形及效益分析。 4、採購策略評估： <ol style="list-style-type: none"> （1）評估是否利用共同供應契約。 （2）評估是否以統包方式辦理招標。 （3）評估是否允許共同投標。 （4）評估機關是否具有自行辦理採購之專業人員及能力，或依政府採購法（下稱本法）第 5 條規定委託法人團體代辦或依本法第 40 條第 1 項規定洽由其他具有專業能力之機關代辦。 （5）評估招標方式。 （6）評估決標原則。巨額工程採購之決標原則，可依本法第 11 條之 1 於招標前提報採購工作及審查小組審查。另機關如已依相關補助規定決定採最有利標決標，且無其他需協助審查事項，免再依本法第 11 條之 1 提報採購工作及審查小組審查。 5、辦理採購前須依規定完成簽核或層報核定程序。 <p>（二）請購作業：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、配合計畫期程並考量招標作業所需時間，適時提出請購。 2、避免意圖規避本法化整為零分批採購。 <p>（三）協助採購作業：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、就權管部分協助訂定招標文件，查察有無限制競爭情形。 2、依本法第 36 條、第 37 條及「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」，研訂投標廠商資格，不得當限制競爭，並以確認廠商具備履行

契約所必須之能力者為限。

- 3、依本法第 26 條及「政府採購法第 26 條執行注意事項」，研訂技術規格，其所標示之擬採購產品或服務之特性，在目的及效果上均不得限制競爭。
- 4、技術服務案件，查察設計是否符合節省能源、減少溫室氣體排放、保護環境、節約資源、經濟耐用等目的，並考量景觀、自然生態、生活美學及性別、身心障礙、高齡、兒童等使用者友善環境。
- 5、訂有底價之採購，提出底價之預估金額及其分析。
- 6、承辦審標事項人員出席開標會議協助開標、審標、處理廠商標價偏低情形。
- 7、會同抽查驗核廠商履約結果有無與契約、圖說或貨樣規定不符，並會同決定不符時之處置，協助辦理驗收有關作業並於驗收紀錄簽認。但採購事項單純者得免之。
- 8、巨額採購，依本法第 111 條及「機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定」，於使用期間內逐年提報使用情形及效益分析，並依審計法施行細則第 42 條之 3 函報審計機關。
- 9、協助處理採購爭議。

二、採購單位：

（一）招標作業：

- 1、依本法第 7 條規定，確認該採購案之性質歸屬為工程、財物或勞務採購。
- 2、就其所辦採購案件，依採購金額認定屬巨額採購、查核金額以上之採購、公告金額以上之採購或小額採購，並於招標前認定採購金額、預算金額、預計金額。
- 3、視採購案件之標的、性質、金額及規模不同，依本法第 18 條至第 23 條規定選擇適當之招標方式。
- 4、考量採購之異質程度，依本法第 52 條規定及本法施行細則第 64 條之 2，選擇適當之決標原則，例如採最低標（包括評分及格最低標）或最有利標決標（包括適用或準用最有利標、取最有利標精神擇符合需要者）。採適用最有利標決標者，依本法第 56 條第 3 項規定，應先報經上級機關核准。
- 5、編製、核定預算，其預算金額不得逾越經核定之分配預算範圍。
- 6、注意廠商資格及技術規格合理且無限制競爭。
- 7、採用主管機關訂頒各類範本訂定招標文件，並簽請機關首長或其授權人核定。本法第 63 條第 1 項規定，各類採購契約以採用主管機關訂定之範本為原則，並得視個案採購特性及實際需要，納入相關履約管理

約定。依本法第 34 條保密規定處理招標文件。

- 8、依「公共工程招標文件公開閱覽制度實施要點」第 2 點，辦理特殊或查核金額以上之工程採購，於公告招標前辦理招標文件之公開閱覽。
- 9、公開招標或選擇性招標，依本法第 27 條規定，應將招標公告或辦理資格審查之公告刊登於政府採購公報並公開於資訊網路。公告之內容修正時，亦同；另依本法第 22 條第 1 項第 9 款至第 11 款辦理公開客觀評選優勝者或公開徵求勸選認定適合需要者，亦同。依本法第 22 條採限制性招標，其無公開評選或公開徵求作業，得邀請特定廠商比價或議價；其得以比價方式辦理者，優先以比價方式辦理。
- 10、公開招標之招標文件及選擇性招標之預先辦理資格審查文件，應依本法第 29 條規定自公告日起至截止投標日或收件日止，公開發給、發售及郵遞方式辦理。採電子領標者，依「電子採購作業辦法」第 6 條規定，利用主管機關之政府電子採購網辦理，得免另備書面文件。

(二) 開標審標作業：

- 1、開標前依本法第 33 條及其施行細則第 29 條規定，檢視已收受之廠商投標文件是否於投標截止日期前，以郵遞或專人送達招標機關或其指定之場所，有無書面密封且外標封外有無標示廠商名稱及地址。允許廠商電子投標者，依電子採購作業辦法第 15 條規定辦理電子開標。
- 2、開標前簽請機關首長或其授權人員，指派適當人員擔任主持開標人員，主持開標人員得兼任承辦開標人員；開標後需當場審標者，通知承辦審標事項之人員會辦、協辦。
- 3、開標前依本法第 13 條規定通知主（會）計單位、有關單位派員監辦；查核金額以上採購，依本法第 12 條規定通知上級機關派員監辦。
- 4、開標前查察是否有本法第 48 條不予開標及承辦、監辦採購人員有無本法第 15 條需迴避之情形。
- 5、開標前檢查投標廠商家數是否已達法定家數（如有分段開標，係指第 1 段開標）：未達法定家數者，不予開標。已達法定家數者，依開標人員分工事項辦理開標作業。
- 6、須於開標前訂定底價者，就規劃、設計、需求或使用單位提出之底價預估金額及其分析，檢討後簽報機關首長或其授權人員核定底價。但重複性採購或未達公告金額之採購，得逕行簽報核定。注意底價之保密規定。
- 7、依規定開啟廠商投標文件之標封，宣布投標廠商之名稱或代號、家數及其他招標文件規定之事項。有標價者，並宣布之（最有利標採協商措施且包括標價者，不宣布標價）。分段開標之採購，得依資格、規格、價格之順序開標，或將【資格與規格】或【規格與價格】合併開標。

- 8、查察廠商之投標文件有無本法第 50 條第 1 項所列各款情形之一。
- 9、審查投標廠商有無依招標文件規定繳納押標金，及其額度是否符合招標文件規定。
- 10、查察投標廠商有無本法第 31 條第 2 項及招標文件所規定押標金不予發還之情形。
- 11、審查投標廠商有無依招標文件規定檢附資格文件或技術規格文件及是否符合招標文件規定（附有投標廠商聲明書、切結書或投標須知規定之其他事項，納入審標範圍），並查察文件之真實性。
- 12、依招標文件規定審查投標廠商之價格文件，並將各廠商報價登錄於開標紀錄表；最低標廠商如有總標價或部分標價偏低，顯不合理，有降低品質、不能誠信履約之虞或其他特殊情形，並依本法第 58 條規定辦理。
- 13、審查廠商投標文件，如發現其內容有疑義時，得通知投標廠商提出說明，以確認其正確之內容。廠商投標文件如屬明顯打字或書寫錯誤，與標價無關，機關得允許廠商更正。投標之價格文件內記載金額之文字與號碼不符時，以文字為準。
- 14、依規定製作開標紀錄，由辦理開標人員會同簽認；有監辦人員者，亦應會同簽認。
- 15、未順利開標之案件，檢討其原因，作必要且合理之修正後重行招標，或停止採購。

（三）議（比）價及決標作業：

- 1、議（比）價、決標前依規定通知主（會）計單位、有關單位派員監辦；查核金額以上採購，通知上級機關派員監辦。
- 2、減價或評選結果符合本法第 52 條至第 56 條規定者，辦理決標；無決標對象者，宣布廢標。
- 3、依規定製作議價、比價、決標紀錄，由辦理人員會同簽認；有監辦人員者，亦應會同簽認。無法決標者，亦同。
- 4、依本法第 61 條、第 62 條規定，於決標後 30 日內辦理決標資料之公告、彙送。無法決標者，刊登無法決標公告。
- 5、依決標結果製作契約文件。
- 6、未順利決標之案件，檢討其原因，作必要且合理之修正後重行招標，或停止採購。

（四）爭議處理：

- 1、屬於招標、審標、決標之爭議，依本法第 75 條、第 84 條處理。
- 2、屬於招標、審標、決標且與本法第 101 條有關之爭議，依本法第 101 條至第 103 條及其施行細則第 109 條之 1 規定處理。

三、履約管理及驗收單位：

- (一) 依契約約定之給付條件、期限，完成審核程序，給付契約價金。付款及審核程序，除契約另有約定外，依本法第 73 條之 1 規定。
- (二) 注意得標廠商於履約期間內之履約進度，督促廠商依期限履約；廠商逾履約期限者，依契約約定計算逾期違約金。
- (三) 查察得標廠商是否自行履行工程、勞務契約，不得有轉包情形。廠商履行財物契約，其需經一定履約過程，非以現成財物供應者，亦同。
- (四) 工程採購，注意廠商有無違法僱用外籍勞工情形；財物採購，注意履約標的來源是否合法、證明文件有無不實情形；勞務採購，注意勞工權益之保障。
- (五) 督促廠商注意履約品質，辦理自主檢查。如發現或預見廠商之履約瑕疵，或有其他違反契約之情事者，通知廠商限期改善。廠商未於期限內改善者，依契約約定辦理。
- (六) 查察廠商是否依契約所定保險內容投保，避免廠商以過高之自負額或除外不保之批註等方式，減省保險費用，致保險範圍不足；查察保險契約有無偽造變造之情形。
- (七) 查察廠商履約有無契約所定各種保證金不發還情事、廠商連帶保證書、保險單有無偽造變造情形。注意廠商連帶保證書及連帶保證保險單之有效期、提前通知展期、有效期內通知銀行/保險公司給付。
- (八) 因合法事由，契約標的、價金、履約期限或其他契約內容須變更者，須作成書面文件並經雙方簽名蓋章。契約變更應依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」辦理，並注意上開一覽表對應項次之核准、監辦、備查規定。
- (九) 契約雙方因履約而生爭議者，應依法令及契約約定，盡力協調解決。履約爭議發生後，與爭議無關或不受影響之部分應繼續履約。但經機關同意者不在此限。
- (十) 工程採購除契約另有規定外，應於收到廠商竣工書面通知之日起 7 日內，會同監造單位及廠商，依據契約、圖說或貨樣核對竣工之項目及數量，確定是否竣工；廠商未依機關通知派代表參加者，仍得予確定。
- (十一) 有初驗程序者，應於收受監造單位送審之全部資料之日起 30 日內辦理初驗，並作成初驗紀錄。初驗結果與契約、圖說、貨樣規定不符，應於紀錄載明初驗結果與不符情形，及改善、拆除、重作、退貨、換貨之期限。初驗結果可作為正式驗收之用。
- (十二) 法令或契約載有驗收時應辦理丈量、檢驗或試驗之方法、程序或標準者，應依其規定辦理。
- (十三) 有初驗程序者，初驗合格後，應於 20 日內（契約另有約定者，從其約定）辦理驗收，並作成驗收紀錄。無初驗程序者，應於接獲廠商通知備驗或

可得驗收之程序完成後 30 日內(契約另有約定者,從其約定)辦理驗收,並作成驗收紀錄。

- (十四) 主驗人主持驗收程序,抽查驗核廠商履約結果有無與契約、圖說或貨樣規定不符,視需要拆驗或化驗工程、財物之隱蔽部分;並決定廠商履約結果與契約、圖說或貨樣規定不符時之處置,並於結算驗收證明書或其他類似文件簽認。機關承辦採購單位之人員(指機關辦理該採購案件最基層之承辦人員),不得為所辦採購驗收之主驗人或樣品及材料之檢驗人。
- (十五) 公告金額以上之工程或財物採購,除符合本法施行細則第 90 條第 1 項第 1 款或其他經主管機關認定之情形者外,應填具結算驗收證明書或其他類似文件。未達公告金額之工程或財物採購,得由機關視需要填具之。勞務採購準用之。
- (十六) 辦理減價收受者,須符合本法第 72 條第 2 項、其施行細則第 98 條第 2 項規定。
- (十七) 廠商如有逾期履約之情形,覈實計算逾期違約金;未履約之項目,扣減契約價金。
- (十八) 驗收完畢後 15 日填具結算驗收證明書或其他類似文件。但有特殊情形必須延期,須經機關首長或其授權人員核准。
- (十九) 機關與廠商因履約爭議未能達成協議者,依契約約定及本法第 85 條之 1 規定處理;屬於履約管理、驗收且與本法第 101 條有關之爭議,依本法第 101 條至第 103 條及其施行細則第 109 條之 1 規定處理。

四、監辦單位(包括主會計及有關單位):

- (一) 開標、議(比)價、決標及驗收之監辦,於未達公告金額之採購,依本法第 13 條第 2 項規定,中央機關依「中央機關未達公告金額採購監辦辦法」;地方機關依直轄市、縣市政府訂定之監辦辦法辦理監辦,直轄市、縣市政府未另定監辦辦法者,比照公告金額以上之採購,依本法第 13 條第 1 項及「機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法」監辦。
- (二) 監辦,指監辦人員實地監視或書面審核機關辦理開標、比價、議價、決標及驗收是否符合本法規定之程序,不包括涉及廠商資格、規格、商業條款、底價訂定、決標條件及驗收方法等採購之實質或技術事項之審查。但監辦人員發現該等事項有違反法令情形者,仍得提出意見。
- (三) 開標、議(比)價、決標及驗收,依本法施行細則第 51 條、第 68 條及第 96 條規定,會同於各該紀錄簽認。未監辦案件,紀錄內載明法令依據。
- (四) 依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」所列情形,於契約變更程序時派員監辦。
- (五) 公告金額以上之採購,採書面審核監辦者,應經機關首長或其授權人員核准;如有「機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法」第 5 條所列特殊情形

	<p>之一，且經機關首長或其授權人員核准者，得不派員監辦。但有該辦法第 6 條第 1 項所列情形之一且尚未解決者，應派員監辦。</p> <p>(六) 中央機關未達公告金額之採購，得採書面審核監辦，免經機關首長或其授權人員核准；如有「中央機關未達公告金額採購監辦辦法」第 3 條所列情形之一，得不派員監辦。但有該辦法第 4 條第 1 項所列情形之一者，應派員監辦。直轄市或縣(市)另定未達公告金額採購監辦辦法者，從其規定。</p> <p>(七) 驗收完畢後，監驗人員於結算驗收證明書或其他類似文件簽認。</p> <p>五、上級機關：</p> <p>(一) 核准所屬機關提報擬採最有利標決標之採購。</p> <p>(二) 派員監辦所屬機關辦理查核金額以上採購之開標、比價、議價、決標及驗收，並得斟酌個案金額、地區或其他特殊情形，決定應否派員監辦。其未派員監辦者，應事先通知機關自行依法辦理。</p> <p>(三) 監辦，不包括涉及廠商資格、規格、商業條款、底價訂定、決標條件及驗收方法等實質或技術事項之審查。監辦人員發現該等事項有違反法令情形者，仍得提出意見。監辦人員採書面審核監辦者，應經機關首長或其授權人員核准。</p> <p>(四) 依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」所列情形，於所屬機關辦理契約變更程序時派員監辦。</p> <p>(五) 所屬機關辦理未達查核金額之採購，其決標金額達查核金額者，或契約變更後其金額達查核金額者，辦理所屬機關補具相關文件之備查程序。</p> <p>(六) 查核金額以上採購，核准所屬機關提報之超過底價百分之四之採購案決標。</p> <p>(七) 查核金額以上採購，核准所屬機關提報之減價收受。</p> <p>(八) 依本法第 85 條之 3 規定，核定所屬機關提報不同意調解建議之決定。</p> <p>(九) 依本法第 85 條之 4 規定，核定所屬機關提報對調解方案所提之異議。</p> <p>(十) 其餘事項依主管機關訂頒之「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」。</p>
<p>控制重點</p>	<p>一、需求或使用單位：</p> <p>(一) 採購規劃作業（採購單位亦得辦理）：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、確定採購經費及其來源。 2、確定辦理採購之法令依據。 3、確定機關辦理採購前須完成簽核或報核之程序。 4、確定巨額工程採購之決標原則，依本法第 11 條之 1 及「機關巨額工程採購採最有利標決標作業要點」於招標前提報採購工作及審查小組審查。 <p>(二) 請購作業：</p>

- 1、配合計畫期程，考量招標作業所需時間，適時提出請購。
- 2、避免意圖規避本法化整為零分批採購。

(三) 採購作業：

- 1、協助訂定招標文件，查察有無限制競爭情形。
- 2、提出底價之預估金額及其分析。
- 3、開標、審標、評選、決標、廠商履約、驗收，無不符合採購法規之情形。
- 4、巨額採購，依本法第 111 條及「機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定」，於使用期間內逐年提報使用情形及效益分析，並依審計法施行細則第 42 條之 3 函報審計機關。

二、採購單位：

(一) 招標作業：

- 1、確定採購屬性、採購金額、預算金額及預計金額。
- 2、確定招標及決標方式。
- 3、注意廠商資格及技術規格合理且無限制競爭。
- 4、訂定招標文件，並注意本法第 34 條保密規定。
- 5、辦理招標公告及領標作業。

(二) 開標審標作業：

- 1、開標前依個案所適用之規定通知主持人及相關單位。
- 2、公開招標之第 1 次招標，開標前確認合格廠商家數已達 3 家。
- 3、須於開標前訂定底價者，確認已核定。
- 4、查察有無本法第 48 條第 1 項（全案不予開標）、第 50 條第 1 項（個別廠商之標不予開標）之情形。
- 5、查察無本法第 15 條（廠商不得參與、機關人員迴避）及其施行細則第 38 條規定（不得參加投標、作為決標對象或分包廠商或協助投標廠商）之情形。
- 6、依招標文件規定之條件，審查廠商投標文件。
- 7、查察個案無本法第 48 條第 1 項第 2 款及第 50 條第 1 項各款情形。
- 8、採最低標決標者，查察最低標廠商有無總標價或部分標價偏低之情形。

(三) 議（比）價及決標作業：

- 1、議（比）價及決標作業前確認依個案所適用之規定通知主持人及相關單位。
- 2、超底價決標之採購案，應依本法第 53 條第 2 項規定辦理。
- 3、辦理決標資料之公告、彙送。
- 4、未順利決標之案件，檢討其原因，作必要且合理之修正後重行招標，或停止採購。

	<p>(四) 爭議處理：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、屬於招標、審標、決標之爭議，依本法第 75 條、第 84 條處理。 2、屬於招標、審標、決標且與本法第 101 條有關之爭議，依本法第 101 條至第 103 條及其施行細則第 109 條之 1 規定處理。 <p>三、履約管理及驗收單位：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 注意廠商有無依契約履約。 (二) 依契約約定支付契約價金，有無遲延付款情形。 (三) 契約變更或廠商申請展延履約期限，須合法、合理。 (四) 依契約約定辦理檢（試）驗、查驗。督促廠商注意履約品質。 (五) 查察廠商履約保證金連帶保證書、保險單之內容及有效期是否符合契約約定。 (六) 契約變更須符合「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」所列情形。 (七) 工程採購廠商依規定報竣工，機關確認竣工並注意廠商有無虛報竣工，以規避逾期違約金之情形。 (八) 依規定期限確認竣工、初驗、驗收、製作驗收紀錄、填具結算驗收證明書或其他類似文件。 (九) 初驗或驗收結果與契約、圖說、貨樣規定不符者，通知廠商限期改善、拆除、重作、退貨或換貨。 (十) 廠商如有逾期履約之情形，覈實計算逾期違約金；未履約之項目，扣減契約價金。 <p>四、監辦單位：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 開標、議（比）價、決標及驗收，依規定派員監辦，會同於各該紀錄簽認。未監辦案件，紀錄內載明法令依據。 (二) 監辦人員有無發現採購程序違反法令情形。 (三) 監辦人員採書面審核監辦或不派員監辦，是否依規定辦理。 <p>五、上級機關：</p> <ol style="list-style-type: none"> (一) 除已依法訂定授權條件，授權所屬機關自行辦理者外，派員監辦所屬機關辦理查核金額以上採購之開標、比價、議價、決標及驗收；其未派員監辦者，事先通知機關自行依法辦理。 (二) 核定所屬機關提報不同意調解建議之決定。 (三) 其餘事項依主管機關訂頒之「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」。
法令依據	<p>一、政府採購法。</p> <p>二、政府採購法施行細則。</p> <p>三、未達公告金額採購監辦辦法、機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法、押標金保</p>

	<p>證金暨其他擔保作業辦法、投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準、採購契約要項、電子採購作業辦法。</p> <p>四、政府採購法第 26 條執行注意事項、機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定、公共工程招標文件公開閱覽制度實施要點、採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表、政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表。</p> <p>五、機關巨額工程採購採最有利標決標作業要點、機關採購審查小組設置及作業要點。</p>
使用表單	無

國家科學及技術委員會控制作業自行評估表-1
年度

評估單位：需求或使用單位

作業類別（項目）：採購業務

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
<p>一、採購規劃作業（採購單位亦得辦理）</p> <p>（一）是否確定採購經費及其來源。</p> <p>（二）是否確定機關辦理採購之法令依據。</p> <p>（三）機關辦理巨額工程採購之決標原則，是否依本法第11條之1於招標前提報採購工作及審查小組審查。</p> <p>（四）機關辦理採購前是否完成簽核或報核之程序。</p> <p>二、請購作業</p> <p>（一）是否配合計畫期程，考量招標作業所需時間，適時提出請購。</p> <p>（二）是否無意圖規避本法化整為零分批採購之情形。</p> <p>三、採購作業</p> <p>（一）訂定招標文件，有無限制競爭情形。</p> <p>（二）訂有底價之採購，是否提出底價之預估金</p>						

<p>額及其分析。</p> <p>(三) 開標、審標、評選、決標、廠商履約、驗收，有無明顯不符合採購法規之情形。</p> <p>(四) 巨額採購，是否於使用期間內逐年向主管機關及審計機關提報使用情形及效益分析。</p>						
<p>填表人： _____ 複核： _____</p>						

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

國家科學及技術委員會控制作業自行評估表-2
年度

評估單位：採購單位

作業類別（項目）：採購業務

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
<p>一、招標作業</p> <p>（一）採購屬性、採購金額、預算金額及預計金額是否正確。</p> <p>（二）是否擇定適當之招標及決標方式。</p> <p>（三）廠商資格及技術規格是否合理，且無限制競爭。</p> <p>（四）是否核定預算及招標文件，有無違反本法第 34 條保密規定。</p> <p>（五）是否辦理招標公告及領標作業。</p> <p>二、開標審標作業</p> <p>（一）開標前是否依個案所適用之規定通知主持人及相關單位。</p> <p>（二）公開招標之第 1 次招標，開標前是否確認合格廠商家數已達 3 家。</p> <p>（三）須於開標前訂定底價者，確認是否已核定。</p> <p>（四）投標廠商是否無本法第 48 條第 1 項（全案不予開標）、第 50 條第 1 項（個別廠商之</p>						

<p>標不予開標)之情形。</p> <p>(五) 是否無本法第 15 條 (廠商不得參與、機關人員迴避)及其施行細則第 38 條規定 (不得參加投標、作為決標對象或分包廠商或協助投標廠商)之情形。</p> <p>(六) 有無依招標文件規定之條件，審查廠商投標文件。</p> <p>(七) 是否注意本法第 48 條第 1 項第 2 款及第 50 條第 1 項各款情形。</p> <p>(八) 採最低標決標者，查察廠商是否有總標價或部分標價偏低之情形。</p> <p>三、議(比)價及決標作業</p> <p>(一) 議(比)價及決標作業，是否依個案所適用之規定通知主持人及相關單位。</p> <p>(二) 超底價決標之採購，是否依本法第 53 條第 2 項規定辦理。</p> <p>(三) 是否辦理決標資料之公告、彙送。</p> <p>(四) 未順利決標之案件，是否檢討其原因並採行必要且合理之措施。</p> <p>四、爭議處理：</p> <p>(一) 屬於招標、審標、決標之爭議，是否依本</p>						
---	--	--	--	--	--	--

法第 75 條、第 84 條 處理。 (二) 屬於招標、審標、決 標且與本法第 101 條 有關之爭議，是否依 本法第 101 條至第 103 條及其施行細則 第 109 條之 1 規定處 理。						
填表人： <div style="float: right;">複核：</div>						

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

國家科學及技術委員會控制作業自行評估表-3
年度

評估單位：履約管理及驗收單位

作業類別（項目）：採購業務

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、 廠商有無依契約履約。 二、 依契約約定支付契約價金，有無遲延付款情形。 三、 契約變更或廠商申請展延履約期限，其實際情形是否合法、合理。 四、 是否依契約約定辦理檢（試）驗、查驗，並督促廠商注意履約品質。 五、 查察廠商履約保證金連帶保證書、保險單之內容及有效期是否符合契約約定。 六、 契約變更是否符合「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」所列各項規定。 七、 工程採購廠商依規定報竣工，機關是否迅速確認竣工並注意廠商無虛報竣工，以規避逾期違約金之情形。 八、 是否依規定期限辦理確認竣工、初驗、驗收、製作紀錄、填具結算驗收證明書或其他類似文件。上開期限，其有特殊情形必須延期者，報經機關首長或其授權人員核准。 九、 初驗或驗收結果與契約、圖						

說、貨樣規定不符者，是否 通知廠商限期改善、拆除、 重作、退貨或換貨。 十、 廠商如有逾期履約之情形， 是否覈實計算逾期違約金； 未履約之項目，扣減契約價 金。						
填表人： <div style="float: right;">複核：</div>						

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

國家科學及技術委員會控制作業自行評估表-4
年度

評估單位：監辦單位

作業類別（項目）：採購業務

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、開標、議（比）價、決標及驗收，是否依規定派員監辦，會同於各該紀錄簽認。 二、未監辦案件，該紀錄是否載明法令依據。 三、監辦人員有無發現採購程序違反法令情形。 四、監辦人員採書面審核監辦或不派員監辦，是否依規定辦理。						
填表人： 複核：						

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

國家科學及技術委員會控制作業自行評估表-5
年度

評估單位：上級機關

作業類別（項目）：採購業務

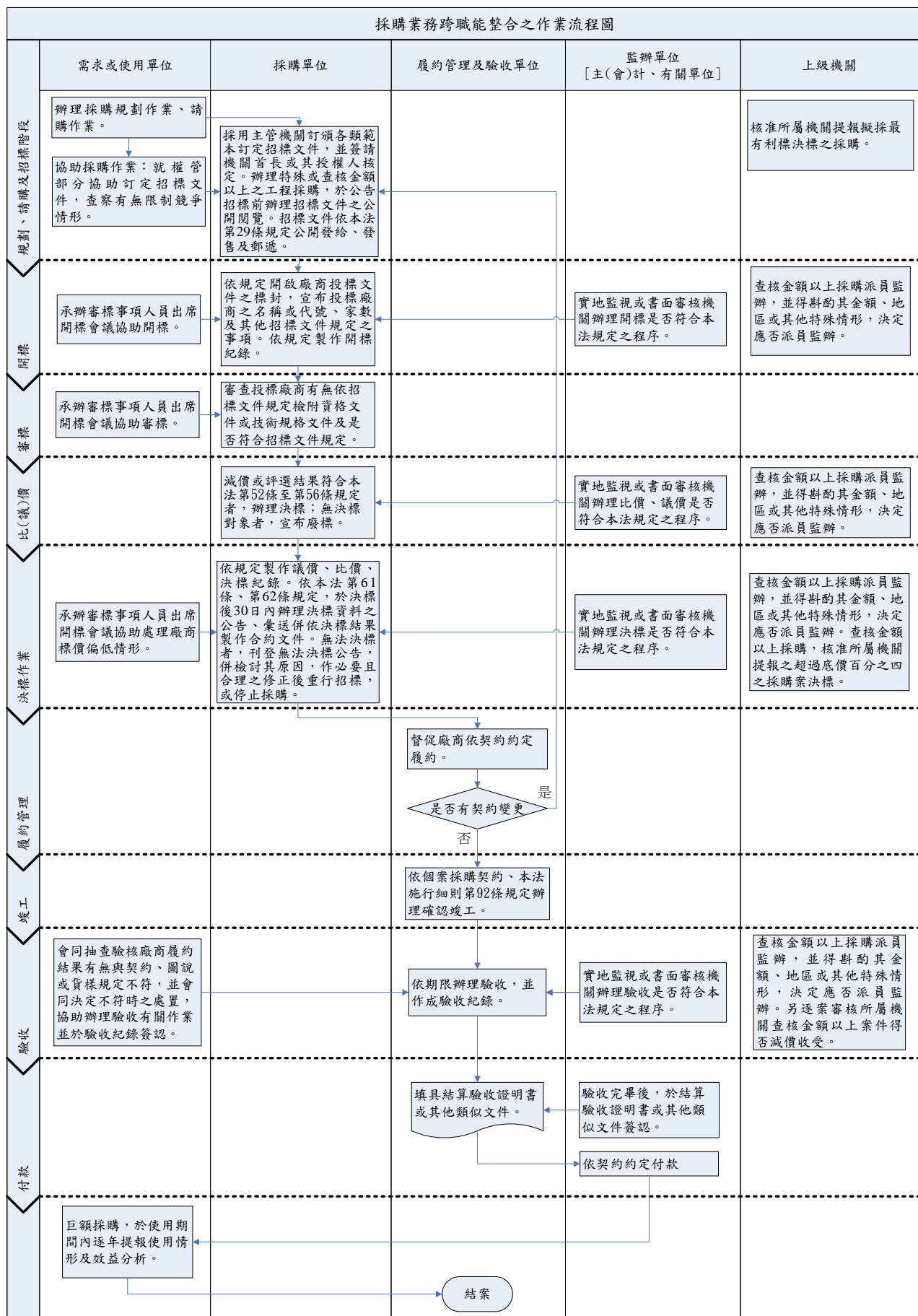
評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、 除已依法訂定授權條件，授權所屬機關自行辦理者外，是否派員監辦所屬機關辦理查核金額以上採購之開標、比價、議價、決標及驗收；其未派員監辦者，事先通知機關自行依法辦理。 二、 所屬機關提報不同意調解建議之決定是否合理。 三、 其他事項是否依主管機關訂頒之「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」辦理。						
填表人： _____ 複核： _____						

註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。

2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。



附件 3、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表
(採購規劃作業)

項目編號	DG0201
項目名稱	採購規劃作業
承辦單位	需求單位
相關單位	秘書處(採購科)、主計處、政風處、法規會
作業程序說明	<p>一、 確定採購經費及其來源：</p> <p>(一) 所需經費循預算程序者：應依其施政計畫初步估計所需經費概算，編列預算，並完成立法程序後，在法定預算範圍內，按實施之計畫，取得各該計畫之分配預算。</p> <p>(二) 所需經費循其他途徑取得者：例如接受現金捐贈、代收代付等。</p> <p>(三) 無經費支出者：提供財物或權利之使用為對價，而無其他支出之採購。</p> <p>二、 確定辦理採購之法令依據：</p> <p>(一) 依政府採購法（下稱本法）第 3 條規定：「政府機關、公立學校、公營事業(以下簡稱機關)辦理採購，依本法之規定；本法未規定者，適用其他法律之規定。」。</p> <p>(二) 依其他法律規定不適用本法者，例如機關辦理屬「促進民間參與公共建設法」之案件；科學技術基本法第 6 條第 4 項明定公立學校、公立研究機關（構）、法人或團體接受政府補助、委託或公立研究機關（構）依法編列之科學技術研究發展預算辦理採購（除我國締結之條約或協定另有規定者外）。不受本法限制者，例如文化資產保存法第 29 條明定政府機關辦理古蹟、歷史建築、紀念建築及聚落建築群之修復或再利用有關之採購。</p> <p>(三) 是否適用身心障礙、原住民、資源回收、志願役退除役軍人之法律規定：</p> <p>1、依「身心障礙者權益保障法」第 69 條及「優先採購身心障礙福利機構團體或庇護工場生產物品及服務辦法」，採購身心障礙福利機構、團體或庇護工場（下稱身障廠商）所生產之物品及提供之服務項目（以衛生福利部公告之項目為準），由身障廠商承包或分包之年度金額累計，須占年度採購該物品及服務項目金額之比率達 5% 以上。</p> <p>2、依「原住民族工作權保障法」第 11 條規定，辦理位於原住民地區未達公告金額之採購，除符合其施行細則第 9 條所稱「原住民廠商」無法承包之情形外，應由「原住民廠商」承包。</p>

- 3、資源回收再利用法第 22 條明定：「為促進資源回收再利用，政府機關、公立學校、公營事業或機構、軍事機關之採購，應優先採購政府認可之環境保護產品、本國境內產生之再生資源或以一定比例以上再生資源為原料製成之再生產品（第 1 項）。前項應優先採購之環境保護產品、再生資源或再生產品應含再生資源之一定比例，由中央主管機關會商有關機關定之（第 2 項）。」，前開應優先採購環境保護產品項目及年度採購金額比例，環保署公開於綠色生活資訊網。
- 4、推動募兵制暫行條例第 10 條規定：「涉及營區安全、武器裝備研製維修、軍品運輸及其他軍事安全相關之勞務採購，主管機關應於採購公告明訂廠商進用志願役退除役軍人之最低比例（第 1 項）。前項採購涉特殊軍事安全或技術者，應由志願役退除役軍人、法人或團體優先承包，其辦法由主管機關會同輔導會訂定之（第 2 項）。」國防機關辦理該等勞務採購，適用此一特別規定。該條例施行期限至 109 年 12 月 31 日。

三、採購需求分析:

- （一）採購需求之簽核：內容得包括採購標的摘要、採購目的、預計執行期間、所需經費及其來源、可行性、預期使用情形及其效益分析等，依規定完成簽核程序。
- （二）可行性分析須考量財務及技術是否可行，並考量土地使用規定、用地取得時程、附近居民及民眾團體可能抗爭之處理。
- （三）預估採購預算金額：依個案特性及實際需要，蒐集採購標的市場行情、過去決標資訊，並參考行政院主計總處共同性費用編列標準表、行政院公共工程委員會(下稱工程會)公共工程技術資料庫（施工綱要規範、工項編碼及價格資料庫）、資訊服務價格資料庫等資訊，詳實預估預算金額。
- （四）採購案件之全生命週期評估：從採購規劃、執行及完成後之使用維護等事項，評估有無辦理採購之需要；必要時得委託專業單位進行可行性研究，以避免採購完成後發生閒置或低度使用之情形。
- （五）預期效益分析：如屬巨額採購，依「機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定」第 2 點，辦理採購前，應就完成採購後之預期使用情形及其效益目標、評估使用情形及其效益之分析指標、預計採購期程、開始使用日期及使用年限等事項簽經主任委員或其授權人核准，其須經目的事業主管機關核准者，從其規定。

四、採購策略:

- （一）評估是否利用共同供應契約:屬共通需求特性之財物或勞務採購,利

用政府電子採購網查詢有無符合需求且價格合理之共同供應契約，或結合二以上機關之需求，招標訂定共同供應契約。

(二) 評估是否以統包方式辦理招標：

- 1、基於效率及品質之要求，得以統包辦理招標。
- 2、所稱統包，指將工程或財物採購中之設計與施工、供應、安裝或一定期間之維修等併於同一採購契約辦理招標。
- 3、主管機關已訂頒「統包作業須知」及「統包招標前置作業參考手冊」。

(三) 評估是否允許共同投標：

- 1、得視個別採購之特性，於招標文件中規定允許一定家數內之廠商共同投標。
- 2、所稱共同投標，指二家以上之廠商共同具名投標，並於得標後共同具名簽約，連帶負履行採購契約之責，以承攬工程或提供財物、勞務之行為。
- 3、共同投標以能增加廠商之競爭或無不當限制競爭者為限。

(四) 評估有無自行辦理採購之專業人員及能力，或依本法第 5 條規定委託法人團體代辦或依本法第 40 條第 1 項規定洽由其他具有專業能力之機關代辦。其洽其他機關代辦或委託法人團體代辦者，並須注意本法施行細則第 42 條規定之處理原則。另主管機關已訂頒「機關洽請代辦工程採購執行要點」。

(五) 評估招標方式：

- 1、辦理採購，依其標的、性質、金額規模不同，得依本法第 18 條至第 23 條規定評估採何種招標方式較為妥適。
- 2、公告金額以上之採購，經評估適用本法第 20 條各款情形之一者，得採選擇性招標；符合本法第 22 條第 1 項各款情形之一者，得採限制性招標；除依第 20 條及第 22 條規定辦理者外，應公開招標。
- 3、未達公告金額之招標方式，依「中央機關未達公告金額採購招標辦法」辦理。

(六) 評估決標原則：

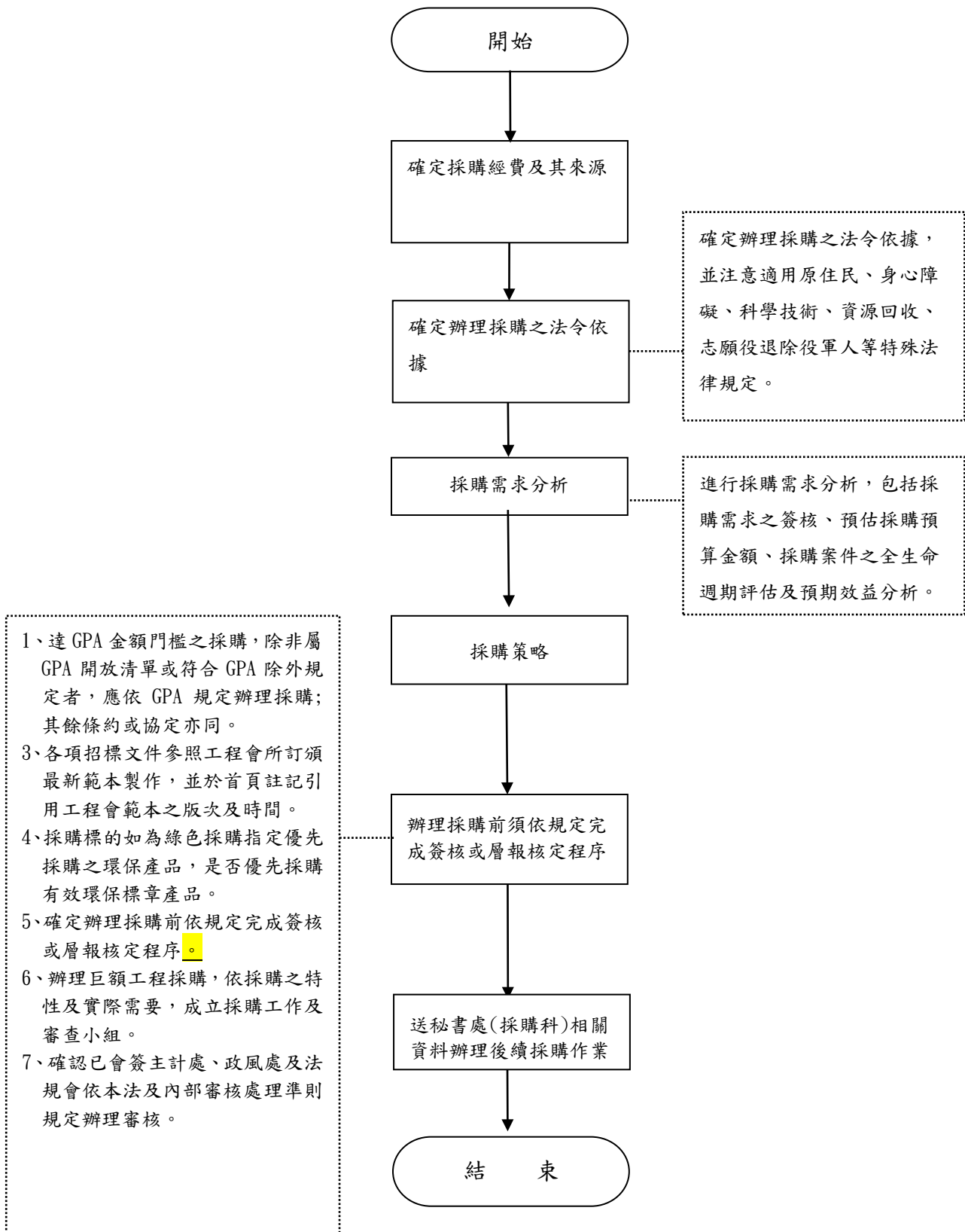
- 1、依本法第 52 條規定及本法施行細則第 64 條之 2，評估採何種決標原則較為妥適，譬如採最低標（包括評分及格最低標）或最有利標決標（包括適用或準用最有利標、取最有利標精神擇符合需要者）；其採本法第 52 條第 1 項第 3 款決標者，以異質之工程、財物或勞務採購且不宜以同條項第 1 款或第 2 款辦理者為限。
- 2、依本法第 52 條第 2 項規定，機關辦理公告金額以上之專業服務、技術服務、資訊服務、社會福利服務或文化創意服務者，以採不訂底價之最有利標為原則。

	<p>3、評估可否採複數決標之方式辦理：就一採購標案，得評估保留採購項目或數量選擇之組合權利，並得將各組合分別決標予數個得標廠商，但仍須合於最低價格或最有利標之競標精神。其採複數決標之方式者，並應依本法施行細則第 65 條規定辦理。如將不同性質之數項財物併案招標，其各項財物係可分別使用且屬不同行業廠商供應者，應允許分項報價及分項複數決標。</p> <p>4、依本法第 11 條之 1 第 1 項規定，機關辦理巨額工程採購，應依採購之特性及實際需要，成立採購工作及審查小組，協助審查採購需求與經費、採購策略、招標文件等事項，及提供與採購有關事務之諮詢。</p> <p>五、辦理採購前須依規定完成簽核或層報核定程序：依內部審核處理準則第 24 條第 1 款規定，各機關會計人員審核採購時，應注意該採購案件有無預算及是否與所定用途符合，金額是否在預算範圍內，有無於事前依照規定程序辦妥申請核准手續；且依同條第 3 款規定，各機關會計人員審核採購時，應注意機關人員辦理採購案件是否依照本法規定程序辦理。據前述規定於辦理採購作業時，應予注意並避免有違反規定情形，另本會之內部監辦單位為主計處及政風處，依「機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法」及「中央機關未達公告金額採購監辦辦法」規定，簽核採購時應會簽上述監辦單位審核。</p>
控制重點	<p>一、確定採購經費及其來源，包括確定採購案件之預算、與預算所定用途相符及預估金額在法定預算範圍內。</p> <p>二、確定機關辦理採購之法令依據，並注意是否適用原住民、身心障礙、科學技術、資源回收、志願役退除役軍人等特殊法律規定。</p> <p>三、進行採購需求分析，包括採購需求之簽核、預估採購預算金額、採購案件之全生命週期評估及預期效益分析。</p> <p>四、不得浪費國家資源、不得意圖為私人不正利益而高估預算、不得為不當或限制競爭之規劃。</p> <p>五、確有辦理採購之需要，避免採購完成後發生閒置或低度使用之情形。</p> <p>六、進行採購策略評估作業，包括評估利用共同供應契約、以統包方式辦理招標、允許共同投標、委託代辦、招標方式、決標原則（含評估採複數決標之方式）。</p> <p>七、我國已加入世界貿易組織(WTO)政府採購協定(GPA)，達 GPA 金額門檻之採購，除非屬 GPA 開放清單或符合 GPA 除外規定者，應依 GPA 規定辦理採購；其餘條約或協定亦同。</p> <p>八、各項招標文件參照工程會所訂頒最新範本製作，並於首頁註記引用工程會範本之版次及時間。</p>

	<p>九、採購標的如為綠色採購指定優先採購之環保產品，是否優先採購有效環保標章產品。</p> <p>十、確定辦理採購前依規定完成簽核或層報核定程序。</p> <p>十一、辦理巨額工程採購，依採購之特性及實際需要，成立採購工作及審查小組。</p> <p>十二、確認已會簽主計處、政風處及法規會依本法及內部審核處理準則規定辦理審核。</p>
法令依據	<p>一、本法及本法施行細則所定招標及決標規定、中央機關未達公告金額採購招標辦法、統包實施辦法、共同投標辦法、共同供應契約實施辦法、機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法、中央機關未達公告金額採購監辦辦法、採購人員倫理準則第 7 條。</p> <p>二、機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定、機關以公告招標程序辦理公告金額以上技術服務採購異質性原則及文化創意勞務採購之決標原則、統包作業須知及統包招標前置作業參考手冊。</p> <p>三、內部審核處理準則。</p> <p>四、科學技術基本法、文化資產保存法、身心障礙者權益保障法、原住民族工作權保障法、資源回收再利用法、優先採購身心障礙福利機構團體或庇護工場生產物品及服務辦法、推動募兵制暫行條例。</p> <p>五、工程會 102 年 5 月 13 日工程稽字第 10200169940 號函(招標文件於首頁註記引用工程會範本之版次及時間)。</p>
使用表單	無。

國家科學及技術委員會作業流程圖

採購規劃作業



國家科學及技術委員會控制作業自行評估表
年度

評估單位：需求單位

作業類別（項目）：採購規劃作業

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
<p>一、 是否確定採購經費及其來源，包括確定採購案件之預算、符合預算所定用途、預估金額在法定預算範圍內。</p> <p>二、 是否確定機關辦理採購之法令依據，並注意身心障礙、原住民、資源回收、志願役退除役軍人之法律規定適用。</p> <p>三、 有無進行採購需求分析，包括採購需求之簽核、預估採購預算金額、採購案件之全生命週期評估及預期使用情形及其效益分析。</p> <p>四、 有無浪費國家資源、意圖為私人不正利益而高估預算，或為不當或限制競爭之規劃。</p> <p>五、 是否確有辦理採購之需要，採購完成後有無可能發生閒置或低度使用之情形。</p> <p>六、 是否進行採購策略之評估作業，包括評估利用共同供應契約、以統包方式辦理招標、允許共同投標、委託代辦、招標方式、決標原則（含評估採複數決標之方式）。</p>						

七、 辦理採購前是否依規定完成 簽核或層報核定程序。						
八、 確認主計處、政風處及法規 會是否依本法及內部審核處 理準則規定辦理審核。						
填表人： <div style="float: right;">複核：</div>						

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

附件 4、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表
(簽辦及評選-準用最有利標評選優勝廠商)

項目編號	DG0202
項目名稱	簽辦及評選(準用最有利標評選優勝廠商)
承辦單位	需求單位
相關單位	秘書處(採購科)、主計處、政風處、法規會、採購評選委員會、工作小組
作業程序說明	<p>一、適用於依政府採購法(下稱本法)第 22 條第 1 項第 9 款或第 10 款規定，採限制性招標方式，公開客觀評選專業服務、技術服務、資訊服務、社會福利服務或設計競賽之優勝廠商。</p> <p>二、評選優勝廠商之作業，依機關委託專業服務廠商評選及計費辦法第 7 條；機關委託技術服務廠商評選及計費辦法第 22 條；機關委託資訊服務廠商評選及計費辦法第 10 條規定；機關委託社會福利服務廠商評選及計費辦法第 9 條；機關辦理設計競賽廠商評選及計費辦法第 9 條規定，準用本法有關最有利標之評選規定。</p> <p>三、辦理巨額採購前，應就完成採購後之預期使用情形及其效益目標、評估使用情形及其效益之分析指標、預計採購期程、開始使用日期及使用年限等，簽經主任委員或其授權人核准。</p> <p>四、我國已加入世界貿易組織(WTO)政府採購協定(GPA)，達 GPA 金額門檻之採購，除非屬 GPA 開放清單或符合 GPA 除外規定者，應依 GPA 規定辦理採購；其餘條約或協定亦同。</p> <p>五、通知聘(派)委員時，一併檢附「採購評選委員會委員須知」。依採購評選委員會組織準則第 6 條規定公開委員名單，未公開者，開始評選前，就評選委員會委員名單，依「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」執行保密措施。</p> <p>六、依政府採購法第 63 條第 1 項規定「各類採購契約以採用主管機關訂定之範本為原則...」，各項招標文件應參照行政院公共工程委員會(下稱工程會)所提供最新範本製作。</p> <p>七、簽辦招標文件如有會簽意見，需求單位應逐項具體回復是否配合修正及相關原因；如有爭議未能合意時，需求單位應召集相關單位(含法規會)開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。</p> <p>八、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。</p> <p>九、作業程序：</p> <p>(一) 確認採購性質屬專業服務(或技術服務或資訊服務或社會福利服務或設計競賽)之勞務採購。</p> <p>(二) 依本法第 94 條、採購評選委員會組織準則及採購評選委員會審議規</p>

則規定：

- 1、委員會人數為 5 人以上，其中專家、學者人數不得少於三分之一，且不得為政府機關之現職人員；專家、學者以外之人員不得多於三分之二，該等人員為機關之現職人員，可包括其他機關之現職人員，委員應就具有與採購案相關專門知識之人員派兼或聘兼之，並注意其操守。通知聘（派）委員時，一併檢附「採購評選委員會委員須知」。
 - 2、一併成立 3 人以上之工作小組，其中至少 1 人具有採購專業人員資格，且與評選委員不得重複。
 - 3、評選委員會成立後，其委員名單應即公開於主管機關指定之資訊網站；委員名單有變更或補充者，亦同。但經機關衡酌個案特性及實際需要，有不予公開之必要者，不在此限。機關公開委員名單者，公開前應予保密；未公開者，於開始評選前應予保密。
 - 4、召開評選委員會議，訂定或審定評選項目、評審標準及評定方式。但評選項目、評審標準及評定方式，有前例或條件簡單者，得自行訂定或審定。
 - 5、委員會議召開時，應有委員總額二分之一以上出席，其決議應經出席委員過半數之同意行之。出席委員中之外聘專家、學者人數應至少 2 人且不得少於出席人數之三分之一。會議進行中，出席委員人數不符上揭情形者，議案不得提付表決。
 - 6、會議結束，應製作紀錄，由出席委員全體簽名。
- (三) 工作小組擬具初審意見，以記名方式秘密為之，其內容載明：(1) 採購案名稱；(2) 工作小組人員姓名、職業及專長；(3) 受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等；及(4) 受評廠商於各評選項目之差異性，連同廠商資料送評選委員會供評選時參考。
- (四) 擇日召開採購評選委員會議，辦理廠商評選事宜：
- 1、會議前，應先確認出席委員人數符合規定（上開（二）之 5）。
 - 2、有簡報程序者，應一併通知受評廠商到場辦理簡報及詢答。廠商另外提出變更或補充資料者，該資料應不納入評選，且不得利用簡報更改廠商投標文件內容。投標廠商未出席簡報及現場詢答者，不影響其投標文件之有效性。
 - 3、評選時，應就各評選項目、受評廠商資料及工作小組初審意見，逐項討論後為之。
 - 4、技術服務案件，並應注意投標文件所載工程造價分析有無逾越招標文件所載工程經費上限之情形。

	<p>5、不同委員之評選結果有明顯差異者，召集人應提交評選委員會議議決或依委員會決議辦理複評。複評結果仍有明顯差異時，由評選委員會決議之。評選委員會或個別委員評選結果與工作小組初審意見有異時，應敘明理由列入會議紀錄。</p> <p>6、各委員評選結果應彙整製作總表；會議結束並應製作紀錄，由出席委員全體簽名。</p> <p>7、評選委員會議過半數決議評選出優勝廠商後，應將評選結果簽報主任委員或其授權人核定。評選優勝廠商，得不以一家為限。</p> <p>(五) 簽辦文件，參考工程會訂頒之「機關辦理最有利標籤辦文件範例」。</p>
控制重點	<p>一、依本法施行細則第 23 條之 1 第 1 項規定，就個案敘明符合本法第 22 條第 1 項第 9 款或第 10 款之情形，並於採購簽引據適當之採購條文，且簽請主任委員或其授權人核准。</p> <p>二、辦理巨額採購者，應於採購前依規定提報巨額採購效益分析。</p> <p>三、達 GPA 金額門檻，依 GPA 除外規定不適用 GPA 之採購案件，應於簽辦採購時敘明理由；其餘條約或協定亦同。</p> <p>四、評選項目、評審標準及評定方式，除有前例或條件簡單者外，由採購評選委員會訂定或審定，且其權重及配分設定合理（例如簡報不得高於 20%；非採固定費用或費率決標，其價格納入評分或評比者為 20%至 50% 間）。</p> <p>五、各項招標文件參照工程會所訂頒最新範本製作，並於首頁註記引用工程會範本之版次及時間。</p> <p>六、簽辦招標文件如有會簽意見，需求單位應逐項具體回復是否配合修正及相關原因；如有爭議未能合意時，需求單位應召集相關單位(含法規會)開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。</p> <p>七、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。</p> <p>八、通知聘（派）委員時，一併檢附「採購評選委員會委員須知」。依採購評選委員會組織準則第 6 條規定公開委員名單，未公開者，開始評選前，就評選委員會委員名單，依「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」執行保密措施。</p> <p>九、依本法第 94 條及採購評選委員會組織準則第 3 條、第 4 條規定，簽報成立採購評選委員會，並一併成立工作小組。其人數及人員專業符合規定，且成員無重複情形。</p> <p>十、工作小組應於評選會議召開前擬具初審意見，且其內容包含所有應載事項，並以記名方式秘密為之。</p> <p>十一、評選委員會議召開時：</p> <p>(一) 確認委員出席人數與出席之專家學者人數及其占出席委員人數比率符</p>

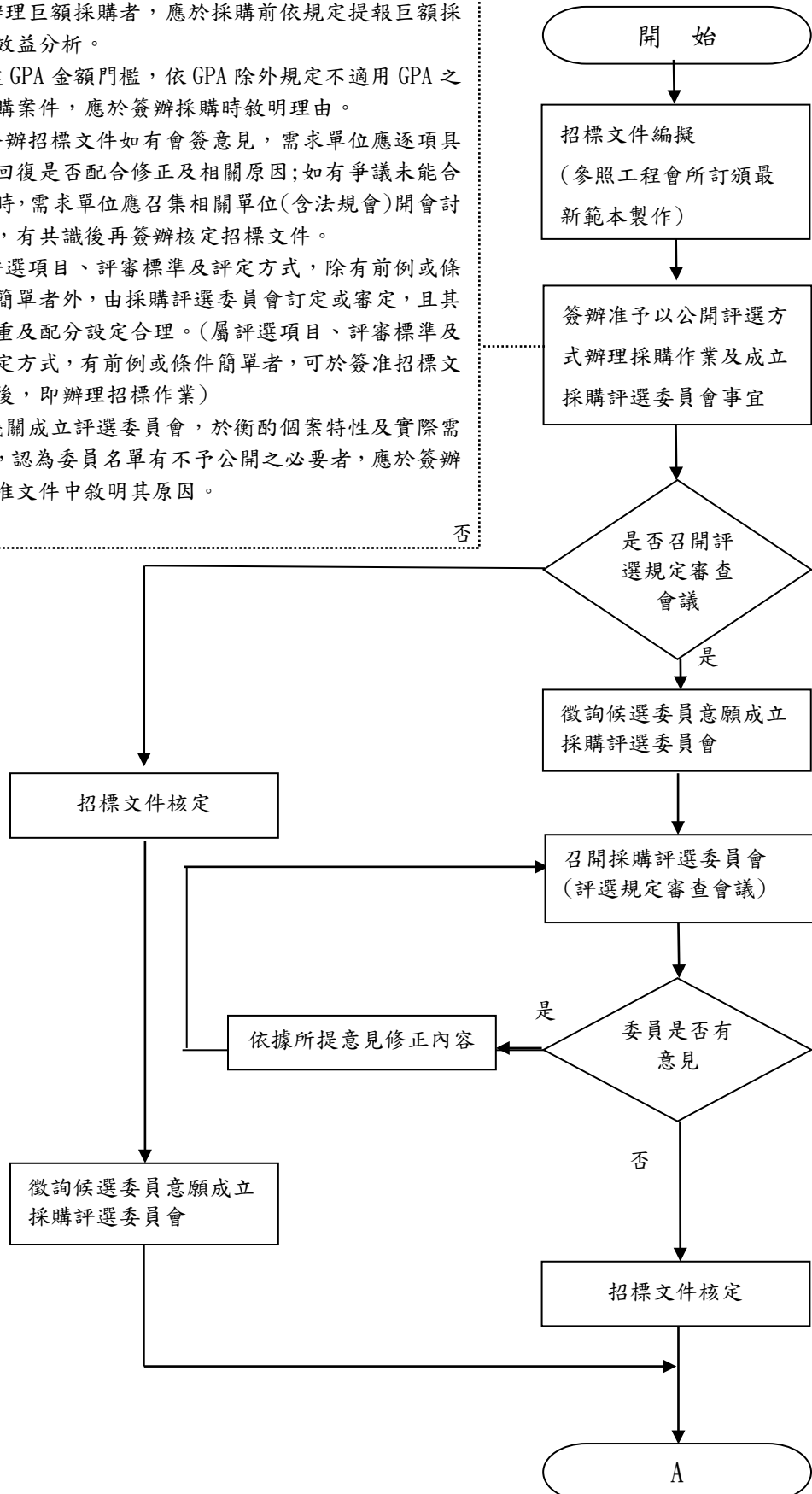
	<p>合規定，無應辭職或予以解聘情形，且委員全程參與，並親自評分。</p> <p>(二) 委員如有因故未能繼續擔任委員，致委員總額或專家、學者人數未達規定者，應另行遴選委員補足之。</p> <p>(三) 有簡報程序者，不允許廠商利用簡報更改其投標文件內容；廠商另外提出變更或補充資料者，該資料不納入評選。</p> <p>(四) 就評選項目、受評廠商資料、工作小組擬具之初審意見，逐項討論後再進行評選。</p> <p>(五) 不同委員之評選結果有明顯差異者，由召集人提交委員會議議決或辦理複評。委員會或個別委員評選結果與工作小組初審意見有異時，是否敘明理由列入會議紀錄。</p> <p>(六) 就評選結果彙整製作總表，並製作評選會議紀錄，由出席委員簽名，其內容須符合法令規定。</p> <p>(七) 評選委員會審查、議決等評選作業，以記名方式秘密為之。</p> <p>十二、採購評選委員會如辦理第 2 次綜合評選，其未參與第 1 次評選之委員，不得參與該第 2 次之評選。辦理第 3 次綜合評選者，亦同。</p> <p>十三、評選委員會評選出優勝廠商後，評選結果應簽報主任委員或其授權人核定，再續辦議價程序。</p> <p>十四、對於評選委員會違反本法之決議，不得接受；發現評選作業有足以影響採購公正之違法或不當行為者，應依本法第 48 條第 1 項第 2 款規定不予開標決標。其涉及違法失職行為者，應依相關規定懲處。</p> <p>十五、簽辦文件，參考工程會訂頒之「機關辦理最有利標簽辦文件範例」，公開於工程會網站(www.pcc.gov.tw\政府採購\採購手冊及範例\機關辦理最有利標簽辦文件範例\準用最有利標)。</p> <p>十六、不可有「最有利標錯誤行為態樣」之情形。</p>
法令依據	<p>一、 本法第 22 條、第 28 條、第 52 條至第 54 條、第 56 條、第 57 條、第 61 條、第 94 條及其施行細則第 23 條之 1、第 54 條、第 67 條、第 68 條、第 73 條、第 76 條至第 78 條。</p> <p>二、 機關委託專業服務廠商評選及計費辦法、機關委託技術服務廠商評選及計費辦法、機關委託資訊服務廠商評選及計費辦法、機關辦理設計競賽廠商評選及計費辦法、機關委託社會福利服務廠商評選及計費辦法。</p> <p>三、 最有利標評選辦法、採購評選委員會組織準則、採購評選委員會審議規則。</p> <p>四、 採購評選委員會委員須知、採購評選委員會委員名單保密措施一覽表。</p> <p>五、 工程會 102 年 5 月 13 日工程稽字第 10200169940 號函(招標文件於首頁註記引用工程會範本之版次及時間)。</p> <p>六、 本會 107 年 9 月 26 日科部秘字第 1070068326 號書函。</p>

使用表單	無。
------	----

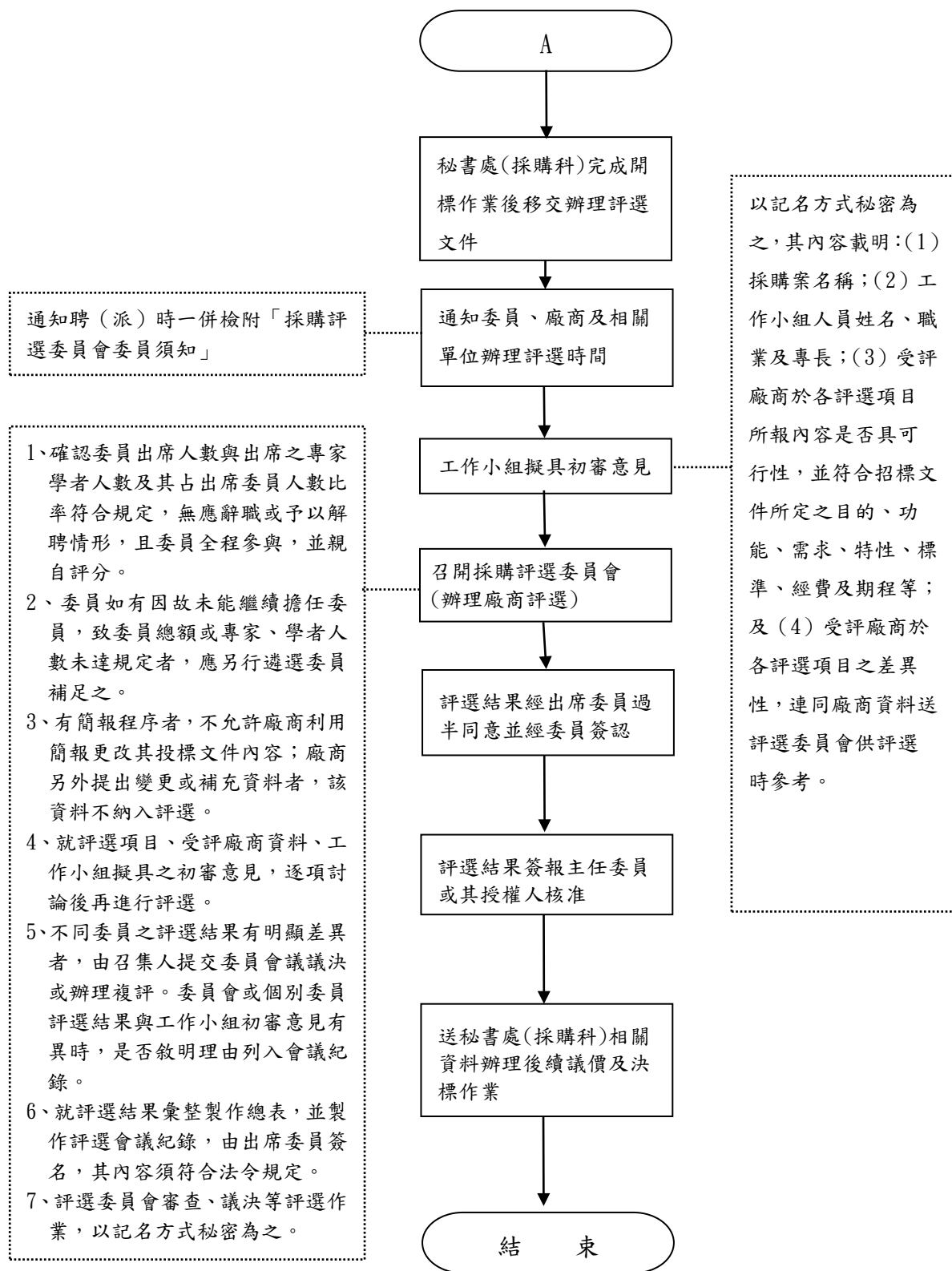
國家科學及技術委員會作業流程圖 簽辦及評選（準用最有利標評選優勝廠商）

- 1、辦理巨額採購者，應於採購前依規定提報巨額採購效益分析。
- 2、達 GPA 金額門檻，依 GPA 除外規定不適用 GPA 之採購案件，應於簽辦採購時敘明理由。
- 3、簽辦招標文件如有會簽意見，需求單位應逐項具體回復是否配合修正及相關原因；如有爭議未能合意時，需求單位應召集相關單位（含法規會）開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。
- 4、評選項目、評審標準及評定方式，除有前例或條件簡單者外，由採購評選委員會訂定或審定，且其權重及配分設定合理。（屬評選項目、評審標準及評定方式，有前例或條件簡單者，可於簽准招標文件後，即辦理招標作業）
- 5、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。

否



- 1、確認委員出席人數與出席之專家學者人數及其占出席委員人數比率符合規定，無應辭職或予以解聘情形，且委員全程參與。
- 2、委員如有因故未能繼續擔任委員，致委員總額或專家、學者人數未達規定者，應另行遴選委員補足之。



國家科學及技術委員會控制作業自行評估表
年度

評估單位：需求單位

作業類別（項目）：簽辦及評選（準用最有利標評選優勝廠商）

評估期間： 年 月 日至 年 月 日 評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
<p>一、依本法施行細則第 23 條之 1 第 1 項規定，是否就個案敘明符合本法第 22 條第 1 項第 9 款或第 10 款規定情形，並簽經主任委員或其授權人員核准。</p> <p>二、辦理巨額採購者，應於採購前依規定提報巨額採購效益分析。</p> <p>三、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。</p> <p>四、達 GPA 金額門檻，依 GPA 除外規定不適用 GPA 之採購案件，應於簽辦採購時敘明理由；其餘條約或協定亦同。</p> <p>五、評選項目、評審標準及評定方式，除有前例或條件簡單者外，由採購評選委員會訂定或審定，且其權重及配分設定合理（例如簡報不得高於 20%；非採固定費用或費率決標，其價格納入評分或評比者為 20% 至 50% 間）。</p> <p>六、各項招標文件參照工程會所訂頒最新範本製作，並於首頁</p>						

<p>註記引用工程會範本之版次及時間。</p> <p>七、簽辦招標文件如有會簽意見，需求單位是否逐項具體回復配合修正情形及相關原因；如有爭議未能合意時，需求單位是否召集相關單位(含法規會)開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。</p> <p>八、是否依本法第 94 條及採購評選委員會組織準則第 3 條、第 4 條規定，簽報成立採購評選委員會，並一併成立工作小組。遴選評選委員，考量其專業；通知聘（派）委員時一併檢附「採購評選委員會委員須知」。</p> <p>九、依採購評選委員會組織準則第 6 條規定公開委員名單，未公開者，開始評選前，就評選委員會委員名單，依「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」執行保密措施。</p> <p>十、工作小組應於評選會議召開前組成，並擬具初審意見，且其內容包含：(1) 採購案名稱；(2) 工作小組人員姓名、職業及專長；(3) 受評廠商於各評選項目所報內容是否具有可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等；及 (4) 受評廠商於各評選項目之差異性；並以記名方式秘密為之。</p> <p>十一、評選委員會議召開時：</p>						
---	--	--	--	--	--	--

<p>(一) 委員出席人數與出席之專家學者人數及其占出席委員人數比率是否符合法令規定，無應辭職或解聘情形，且委員全程參與，並親自評分。</p> <p>(二) 委員如有因故未能繼續擔任委員，致委員總額或專家、學者人數未達規定者，是否另行遴選委員補足之。</p> <p>(三) 有簡報程序者，是否不允許廠商利用簡報更改其投標文件內容；廠商另外提出變更或補充資料者，該資料是否不納入評選。</p> <p>(四) 是否就評選項目、受評廠商資料、工作小組擬具之初審意見，逐項討論後再進行評選。</p> <p>(五) 評選結果有明顯差異者，是否由召集人提交委員會議議決或辦理複評。本委員會或個別委員評選結果與工作小組初審意見有異時，是否敘明理由列入會議紀錄。</p> <p>(六) 是否就評選結果彙整製作總表，製作評選會議紀錄，由出席委員簽名，其內容並符合法令規定。</p> <p>(七) 工作小組擬具初審意見及評選委員會審查、議決等評選作業，是否以記名方式秘密為之。</p>						
--	--	--	--	--	--	--

<p>十二、採購評選委員會如辦理第 2 次綜合評選，其未參與第 1 次評選之委員，是否不得參與該第 2 次之評選。辦理第 3 次綜合評選者，亦同。</p> <p>十三、評選委員會議評選優勝廠商後，是否將評選結果簽報主任委員或其授權人員核定。</p> <p>十四、對於評選委員會違反本法之決議，是否不予接受；發現評選作業有足以影響採購公正之違法或不當行為者，是否依本法第 48 條第 1 項第 2 款規定不予開標決標。其涉及違法失職行為者，是否依相關規定懲處。</p> <p>十五、簽辦文件是否參考工程會訂頒之「機關辦理最有利標簽辦文件範例」。</p> <p>十六、是否無「最有利標錯誤行為態樣」之情形。</p>						
<p>填表人： _____ 複核： _____</p>						

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

附件 5、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表
(簽辦及評選-適用最有利標決標)

項目編號	DG0203
項目名稱	簽辦及評選（適用最有利標決標）
承辦單位	需求單位
相關單位	秘書處(採購科)、主計處、政風處、法規會、採購評選委員會、工作小組
作業程序說明	<p>一、依本法第 52 條第 1 項第 3 款及第 56 條採最有利標決標，並依本法第 94 條、採購評選委員會組織準則及採購評選委員會審議規則，成立採購評選委員會，就招標文件所訂評審標準，辦理綜合評選，評定最有利標。</p> <p>二、辦理巨額採購前，應就完成採購後之預期使用情形及其效益目標、評估使用情形及其效益之分析指標、預計採購期程、開始使用日期及使用年限等，簽經主任委員或其授權人核准。</p> <p>三、我國已加入世界貿易組織(WTO)政府採購協定(GPA)，達 GPA 金額門檻之採購，除非屬 GPA 開放清單或符合 GPA 除外規定者，應依 GPA 規定辦理採購;其餘條約或協定亦同。</p> <p>四、通知聘（派）委員時，一併檢附「採購評選委員會委員須知」。依採購評選委員會組織準則第 6 條規定公開委員名單，未公開者，開始評選前，就評選委員會委員名單，依「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」執行保密措施。</p> <p>五、依政府採購法第 63 條第 1 項規定「各類採購契約以採用主管機關訂定之範本為原則...」，各項招標文件應參照行政院公共工程委員會(下稱工程會)所提供最新範本製作。</p> <p>六、簽辦招標文件如有會簽意見，需求單位應逐項具體回復是否配合修正及相關原因;如有爭議未能合意時，需求單位應召集相關單位(含法規會)開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。</p> <p>七、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。</p> <p>八、作業程序：</p> <p>(一)敘明採最有利標決標之具體事實及理由（巨額工程採購之決標原則，可依本法第 11 條之 1 提報採購工作及審查小組審查），簽報機關首長或其授權人員核定，方得辦理。</p> <p>(二)依本法第 94 條、採購評選委員會組織準則及採購評選委員會審議規則規定：</p> <p>1、委員會人數為 5 人以上，其中外聘專家、學者人數不得少於三分之一，且不得為政府機關之現職人員；專家、學者以外之人員不得多於三分之二，該等人員為機關之現職人員，可包括其他機關之現職</p>

	<p>人員，委員應就具有與採購案相關專門知識之人員派兼或聘兼之，並注意其操守。通知聘（派）委員時，一併檢附「採購評選委員會委員須知」。</p> <ol style="list-style-type: none"> 2、一併成立3人以上之工作小組，其中至少1人具有採購專業人員資格，且與評選委員不得重複。 3、評選委員會成立後，其委員名單應即公開於主管機關指定之資訊網站；委員名單有變更或補充者，亦同。但經機關衡酌個案特性及實際需要，有不予公開之必要者，不在此限。機關公開委員名單者，公開前應予保密；未公開者，於開始評選前應予保密。 4、召開評選委員會議，訂定或審定評選項目、評審標準及評定方式。但評選項目、評審標準及評定方式，有前例或條件簡單者，得自行訂定或審定。 5、委員會會議召開時，應有委員總額二分之一以上出席，其決議應經出席委員過半數之同意行之。出席委員中之專家、學者人數應至少2人且不得少於出席人數之三分之一。會議進行中，出席委員人數不符上揭情形者，議案不得提付表決。 6、會議結束，應製作紀錄，由出席委員全體簽名。 <p>（三）工作小組擬具初審意見，以記名方式秘密為之，其內容載明：（1）採購案名稱；（2）工作小組人員姓名、職業及專長；（3）受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等；及（4）受評廠商於各評選項目之差異性，連同廠商資料送評選委員會供評選時參考。</p> <p>（四）擇日召開採購評選委員會議，辦理廠商評選事宜：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、會議前，應先確認出席委員人數符合規定（上開（二）之5）。 2、有簡報程序者，應一併通知受評廠商到場辦理簡報及詢答。廠商另外提出變更或補充資料者，該資料應不納入評選，且不得利用簡報更改廠商投標文件內容。投標廠商未出席簡報及現場詢答者，不影響其投標文件之有效性。 3、辦理評選時，應就各評選項目、受評廠商資料及工作小組初審意見，逐項討論後為之。 4、不同委員之評選結果有明顯差異者，召集人應提交評選委員會議議決或依委員會決議辦理複評。複評結果仍有明顯差異時，由評選委員會決議之。評選委員會或個別委員評選結果與工作小組初審意見有異時，應敘明理由列入會議紀錄。 5、各委員評選結果應彙整製作總表；會議結束並應製作紀錄，由出席委員全體簽名。
--	--

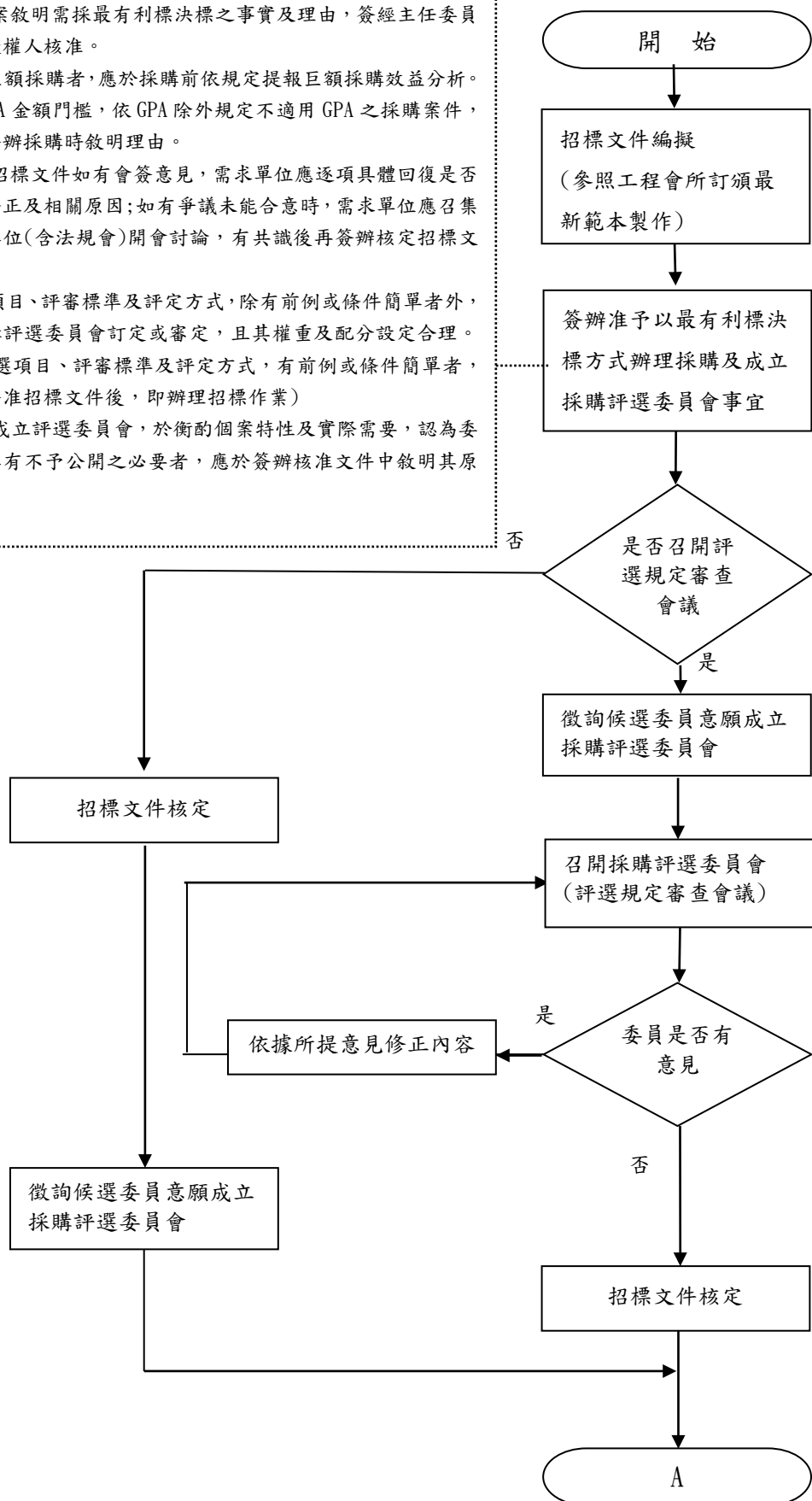
	<p>6、評定最有利標前，確認其價格未超預算。評選委員會議過半數決議評定最有利標後，應將評選結果簽報主任委員或其授權人核定，再辦理決標。</p> <p>(五)簽辦文件，參考工程會訂頒之「機關辦理最有利標簽辦文件範例」。</p>
控制重點	<p>一、就個案敘明需採最有利標決標之事實及理由，簽經主任委員或其授權人員核准。</p> <p>二、依本法第 94 條及採購評選委員會組織準則第 3 條、第 4 條規定，簽報成立採購評選委員會，並一併成立工作小組。其人數及人員專業符合規定，且成員無重複情形。</p> <p>三、辦理巨額採購者，應於採購前依規定提報巨額採購效益分析。</p> <p>四、達 GPA 金額門檻，依 GPA 除外規定不適用 GPA 之採購案件，應於簽辦採購時敘明理由；其餘條約或協定亦同。</p> <p>五、評選項目、評審標準及評定方式，除有前例或條件簡單者外，由採購評選委員會訂定或審定，且其權重及配分設定合理（例如簡報不得高於 20%；非採固定費用或費率決標，其價格納入評分或評比者為 20%至 50%間）。</p> <p>六、各項招標文件參照工程會所訂頒最新範本製作，並於首頁註記引用工程會範本之版次及時間。</p> <p>七、簽辦招標文件如有會簽意見，需求單位應逐項具體回復是否配合修正及相關原因；如有爭議未能合意時，需求單位應召集相關單位(含法規會)開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。</p> <p>八、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。</p> <p>九、通知聘（派）委員時，一併檢附「採購評選委員會委員須知」。依採購評選委員會組織準則第 6 條規定公開委員名單，未公開者，開始評選前，就評選委員會委員名單，依「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」執行保密措施。</p> <p>十、工作小組應於評選會議召開前擬具初審意見，且其內容包含所有應載事項，並以記名方式秘密為之。</p> <p>十一、評選委員會議召開時：</p> <p>（一）確認委員出席人數與出席之專家學者人數及其占出席委員人數比率符合規定，無應辭職或予以解聘情形，且委員全程參與，並親自評分。</p> <p>（二）委員如有因故未能繼續擔任委員，致委員總額或專家、學者人數未達規定者，應另行遴選委員補足之。</p> <p>（三）有簡報程序者，不允許廠商利用簡報更改其投標文件內容；廠商另外提出變更或補充資料者，該資料不納入評選。</p>

	<p>(四) 就評選項目、受評廠商資料、工作小組擬具之初審意見，逐項討論後再進行評選。</p> <p>(五) 不同委員之評選結果有明顯差異者，由召集人提交委員會議議決或辦理複評。委員會或個別委員評選結果與工作小組初審意見有異時，是否敘明理由列入會議紀錄。</p> <p>(六) 就評選結果彙整製作總表，並製作評選會議紀錄，由出席委員簽名，其內容須符合法令規定。</p> <p>(七) 評選委員會審查、議決等評選作業，以記名方式秘密為之。</p> <p>十二、採購評選委員會如辦理第 2 次綜合評選，其未參與第 1 次評選之委員，不得參與該第 2 次之評選。辦理第 3 次綜合評選者，亦同。</p> <p>十三、評選委員會辦理廠商評選，評選結果應簽報機關首長或其授權人員核定後，再辦理決標，決標時並應製作決標紀錄。</p> <p>十四、對於評選委員會違反本法之決議，不得接受；發現評選作業有足以影響採購公正之違法或不當行為者，應依本法第 48 條第 1 項第 2 款規定不予開標決標。其涉及違法失職行為者，應依相關規定懲處。</p> <p>十五、簽辦文件，參考工程會訂頒之「機關辦理最有利標簽辦文件範例」，公開於工程會網站(www.pcc.gov.tw\政府採購\採購手冊及範例\機關辦理最有利標簽辦文件範例\適用最有利標)。</p> <p>十六、不可有「最有利標錯誤行為態樣」之情形。</p>
法令依據	<p>一、 本法第 27 條、第 28 條、第 47 條、第 52 條、第 56 條、第 57 條、第 60 條、第 61 條、第 94 條及其施行細則第 68 條、第 76 條至第 78 條。</p> <p>二、 最有利標評選辦法、採購評選委員會組織準則及採購評選委員會審議規則。</p> <p>三、 採購評選委員會委員須知及採購評選委員會委員名單保密措施一覽表。</p> <p>四、 工程會 102 年 5 月 13 日工程稽字第 10200169940 號函(招標文件於首頁註記引用工程會範本之版次及時間)。</p> <p>五、 機關巨額工程採購採最有利標決標作業要點、機關採購審查小組設置及作業要點。</p> <p>六、 本會 107 年 9 月 26 日科部秘字第 1070068326 號書函。</p>
使用表單	無。

國家科學及技術委員會作業流程圖

簽辦及評選（適用最有利標決標）

- 1、就個案敘明需採最有利標決標之事實及理由，簽經主任委員或其授權人核准。
- 2、辦理巨額採購者，應於採購前依規定提報巨額採購效益分析。
- 3、達 GPA 金額門檻，依 GPA 除外規定不適用 GPA 之採購案件，應於簽辦採購時敘明理由。
- 4、簽辦招標文件如有會簽意見，需求單位應逐項具體回復是否配合修正及相關原因；如有爭議未能合意時，需求單位應召集相關單位（含法規會）開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。
- 5、評選項目、評審標準及評定方式，除有前例或條件簡單者外，由採購評選委員會訂定或審定，且其權重及配分設定合理。（屬評選項目、評審標準及評定方式，有前例或條件簡單者，可於簽准招標文件後，即辦理招標作業）
- 6、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。



- 1、確認委員出席人數與出席之專家學者人數及其占出席委員人數比率符合規定，無應辭職或予以解聘情形，且委員全程參與。
- 2、委員如有因故未能繼續擔任委員，致委員總額或專家、學者人數未達規定者，應另行遴選委員補足之。



國家科學及技術委員會控制作業自行評估表
年度

評估單位：需求單位

作業類別（項目）：簽辦及評選（適用最有利標決標）

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
一、是否就個案敘明需採最有利標決標之事實及理由，簽經主任委員或其授權人核准。 二、辦理巨額採購者，應於採購前依規定提報巨額採購效益分析。 三、機關成立評選委員會，於衡酌個案特性及實際需要，認為委員名單有不予公開之必要者，應於簽辦核准文件中敘明其原因。 四、達 GPA 金額門檻，依 GPA 除外規定不適用 GPA 之採購案件，應於簽辦採購時敘明理由；其餘條約或協定亦同。 五、評選項目、評審標準及評定方式，除有前例或條件簡單者外，由採購評選委員會訂定或審定，且其權重及配分設定合理（例如簡報不得高於 20%；非採固定費用或費率決標，其價格納入評分或評比者為 20% 至 50% 間）。 六、各項招標文件參照工程會所訂頒最新範本製作，並於首頁註記引用工程會範本之版次及時間。 七、簽辦招標文件如有會簽意						

<p>見，需求單位是否逐項具體回復配合修正情形及相關原因；如有爭議未能合意時，需求單位是否召集相關單位(含法規會)開會討論，有共識後再簽辦核定招標文件。</p> <p>八、通知聘（派）委員時，一併檢附「採購評選委員會委員須知」。依採購評選委員會組織準則第 6 條規定公開委員名單，未公開者，開始評選前，就評選委員會委員名單，依「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」執行保密措施。</p> <p>九、工作小組應於評選會議召開前組成，並擬具初審意見，且其內容包含：(1) 採購案名稱；(2) 工作小組人員姓名、職業及專長；(3) 受評廠商於各評選項目所報內容是否具有可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等；及(4) 受評廠商於各評選項目之差異性；並以記名方式秘密為之。</p> <p>十、評選委員會議召開時：</p> <p>（一）委員出席人數與出席之專家學者人數及其占出席委員人數比率是否符合法令規定，無應辭職或解聘情形，且委員全程參與，並親自評分。</p> <p>（二）委員如有因故未能繼續擔任委員，致委員總額或專</p>						
---	--	--	--	--	--	--

<p>家、學者人數未達規定者，是否另行遴選委員補足之。</p> <p>(三) 有簡報程序者，是否不允許廠商利用簡報更改其投標文件內容；廠商另外提出變更或補充資料者，該資料是否不納入評選。</p> <p>(四) 是否就評選項目、受評廠商資料、工作小組擬具之初審意見，逐項討論後再進行評選。</p> <p>(五) 評選結果有明顯差異者，是否由召集人提交委員會會議議決或辦理複評。本委員會或個別委員評選結果與工作小組初審意見有異時，是否敘明理由列入會議紀錄。</p> <p>(六) 是否就評選結果彙整製作總表，製作評選會議紀錄，由出席委員簽名，其內容並符合法令規定。</p> <p>(七) 工作小組擬具初審意見及評選委員會審查、議決等評選作業，是否以記名方式秘密為之。</p> <p>十一、採購評選委員會如辦理第 2 次綜合評選，其未參與第 1 次評選之委員，是否不得參與該第 2 次之評選。辦理第 3 次綜合評選者，亦同。</p> <p>十二、評選委員會會議評定最有利標後，應將評選結果簽報主任委員或其授權人員核定，再</p>					
---	--	--	--	--	--

<p>辦理決標。</p> <p>十三、對於評選委員會違反本法之決議，是否不予接受；發現評選作業有足以影響採購公正之違法或不當行為者，是否依本法第 48 條第 1 項第 2 款規定不予開標決標。其涉及違法失職行為者，是否依相關規定懲處。</p> <p>十四、簽辦文件是否參考工程會訂頒之「機關辦理最有利標籤辦文件範例」。</p> <p>十五、是否無「最有利標錯誤行為態樣」之情形。</p>						
<p>填表人： _____ 複核： _____</p>						

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

附件 6、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表(履約管理)

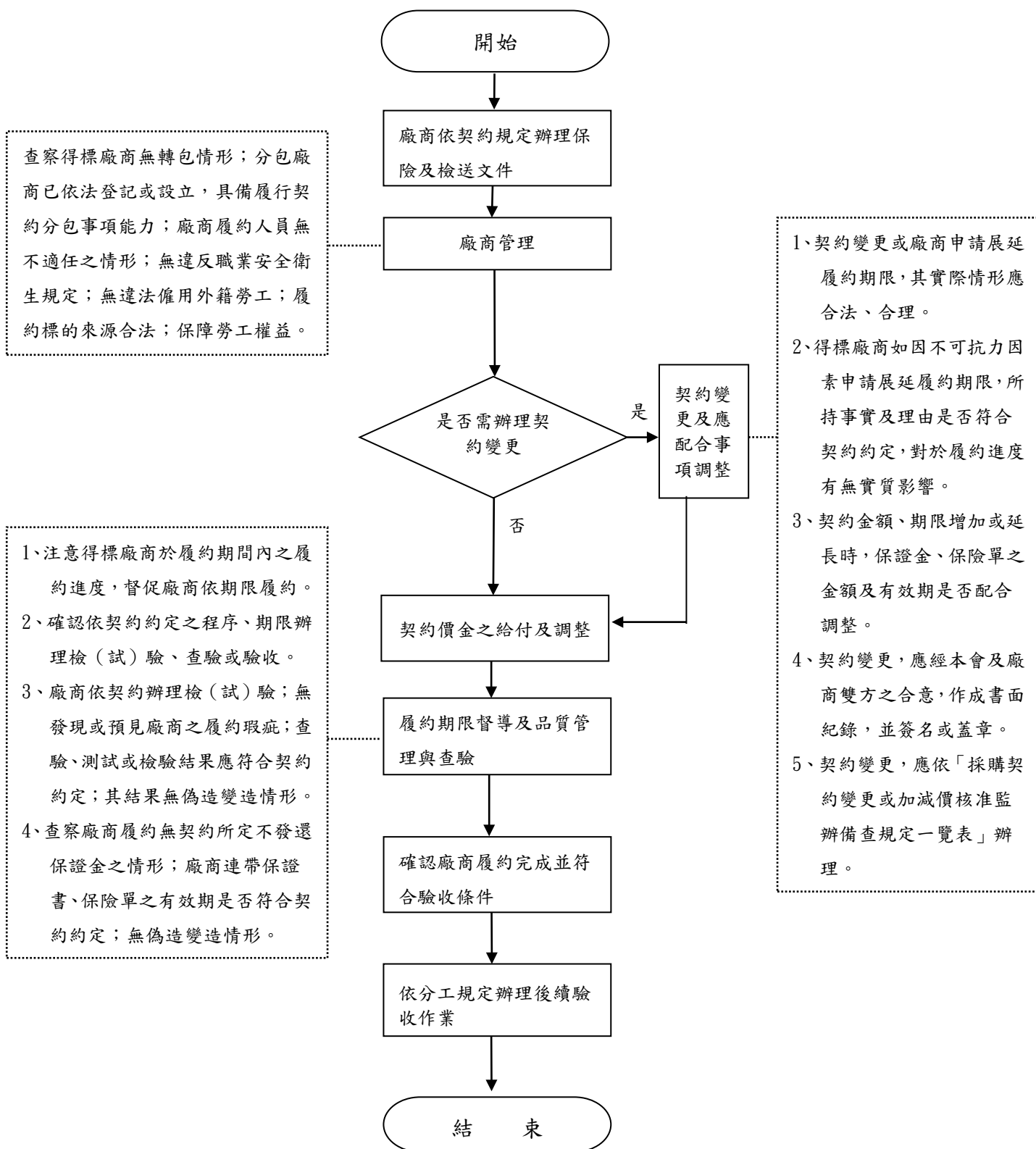
項目編號	DG0204
項目名稱	履約管理
承辦單位	履約管理單位
相關單位	秘書處(採購科)、主計處、政風處、法規會
作業程序說明	<p>一、訂定採購契約，以採用主管機關訂定之各類採購契約範本內容為原則，並得視個案採購特性及實際需要，納入相關履約管理約定。</p> <p>二、得標廠商各單項價格於決標後如有調整之必要者，依契約所定方式調整，以合理為前提，勿強以不合理之預算單價調整廠商標價單價，並注意廠商所報單項價格有無不合理情形。</p> <p>三、契約價金之給付及調整：</p> <p>（一）依契約約定之給付條件給付契約價金，例如依契約總價給付；依實際施作或供應之項目及數量給付；部分依契約標示之價金給付、部分依實際施作或供應之項目及數量給付；有無預付款、估驗款等。</p> <p>（二）依契約約定之調整條件調整契約價金，例如依物價指數變動情形調整。</p> <p>（三）依政府採購法第 73 條之 1 規定之期限給付契約價金。</p> <p>四、履約期限：</p> <p>（一）注意得標廠商於履約期間內之履約進度，督促廠商依期限履約。</p> <p>（二）契約如需辦理變更，其規格、項目或數量有變更時，注意原訂履約期限是否維持不變，或僅變更之部分需另訂期限。</p> <p>（三）廠商逾期限履約者，依契約約定計算逾期違約金。</p> <p>五、廠商管理：</p> <p>（一）契約可載明廠商擬分包之項目及分包廠商，本會得審查事項。分包廠商履約之部分，得標廠商仍應負完全責任。</p> <p>（二）查察得標廠商是否自行履行工程、勞務契約，不得有轉包情形。廠商履行財物契約，其需經一定履約過程，非以現成財物供應者，準用之。</p> <p>（三）廠商履約人員有不適任之情形者，通知廠商撤換。</p> <p>（四）履約期間注意廠商有無違反職業安全衛生相關法令。</p> <p>（五）工程採購，注意廠商有無違法僱用外籍勞工情形；財物採購，注意履約標的來源是否合法、證明文件有無不實情形；勞務採購，注意勞工權益之保障。</p> <p>六、品質管理及查驗：</p> <p>（一）督促廠商注意履約品質，辦理自主檢查。</p> <p>（二）工程採購，須注意廠商是否依契約辦理檢（試）驗；檢（試）驗報告有無偽造變造情形。</p>

	<p>(三) 發現或預見廠商之履約瑕疵，或有其他違反契約之情事者，通知廠商限期改善。廠商未於期限內改善者，依契約約定辦理。</p> <p>(四) 查驗、測試或檢驗結果不符合契約約定者，書面通知廠商依契約免費改善、拆除、重作、退貨或換貨。</p> <p>七、 保險：</p> <p>(一) 查察廠商是否依契約所定保險內容投保，避免廠商以過高之自負額或除外不保之批註等方式，減省保險費用，致保險範圍不足。</p> <p>(二) 查察廠商保險契約有無偽造變造之情形。</p> <p>(三) 契約金額增加、履約期限延長時，原保險單內容是否需配合調整。</p> <p>(四) 依主管機關訂定之「常見保險錯誤及缺失態樣」及「機關辦理保險事項檢核表」內容，查察有無錯誤及缺失。</p> <p>八、 保證金：</p> <p>(一) 依契約所定條件發還或不發還保證金。</p> <p>(二) 契約金額增加時，原保證金之金額是否隨之增加。</p> <p>(三) 查察廠商連帶保證書、保險單有無偽造變造情形。</p> <p>(四) 注意廠商連帶保證書及連帶保證保險單之有效期、提前通知展期、有效期內通知銀行/保險公司給付。</p> <p>(五) 履約期限延長時，原連帶保證書、保險單有效期是否需配合延長。</p> <p>九、 契約變更：</p> <p>(一) 因合法事由，契約標的、價金、履約期限或其他契約內容須變更者，須作成書面合意文件。</p> <p>(二) 查察「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」、採購契約要項第 20 點、第 21 點。</p> <p>(三) 契約變更，非經本會及廠商雙方之合意，作成書面紀錄，並簽名或蓋章者，無效。</p> <p>十、 爭議處理：</p> <p>(一) 契約雙方因履約而生爭議者，應依法令及契約約定，盡力協調解決。</p> <p>(二) 履約爭議發生後，與爭議無關或不受影響之部分應繼續履約。但經本會同意者不在此限。</p> <p>(三) 廠商因爭議而暫停履約，其經爭議處理結果被認定無理由者，不得就暫停履約之部分要求延長履約期限或免除契約責任。</p>
<p>控制重點</p>	<p>一、採用主管機關訂定之各類採購契約範本。</p> <p>二、得標廠商契約單價依契約所定方式調整者，以合理為前提，勿強以不合理之預算單價調整廠商標價單價，並注意廠商標價單價有無不合理情形。</p> <p>三、依契約約定支付契約價金。</p> <p>四、契約變更或廠商申請展延履約期限，其實際情形應合法、合理。</p>

	<p>五、得標廠商如因不可抗力因素申請展延履約期限，所持事實及理由是否符合契約約定，對於履約進度有無實質影響。</p> <p>六、查察得標廠商無轉包情形；分包廠商已依法登記或設立，具備履行契約分包事項能力；廠商履約人員無不適任之情形；無違反職業安全衛生規定；無違法僱用外籍勞工；履約標的來源合法；保障勞工權益。</p> <p>七、確認依契約約定之程序、期限辦理檢（試）驗、查驗或驗收。</p> <p>八、廠商依契約辦理檢（試）驗；無發現或預見廠商之履約瑕疵；查驗、測試或檢驗結果應符合契約約定；其結果無偽造變造情形。</p> <p>九、查察廠商依契約所定保險內容投保；無偽造變造保險文件情形。</p> <p>十、查察廠商履約無契約所定不發還保證金之情形；廠商連帶保證書、保險單之有效期是否符合契約約定；無偽造變造情形；契約金額、期限增加或延長時，保證金、保險單之金額及有效期是否配合調整。</p> <p>十一、契約變更，應經本會及廠商雙方之合意，作成書面紀錄，並簽名或蓋章。</p> <p>十二、契約變更，應依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」辦理。</p> <p>十三、履約爭議發生後，應迅速處理爭議。</p>
法令依據	<p>一、本法第 63 條（契約要項）、第 65 條（轉包）、第 66 條（轉包之責任）、第 67 條（分包）、第 70 條（品質管理）、第 73 條之 1（付款及審核期限）。</p> <p>二、本法施行細則第 87 條（主要部分之定義）、第 89 條（分包情形之備查）。</p> <p>三、押標金保證金暨其他擔保作業辦法。</p> <p>四、採購契約要項。</p> <p>五、採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表。</p>
使用表單	無。

國家科學及技術委員會作業流程圖

履約管理



國家科學及技術委員會控制作業自行評估表

年度

評估單位：履約管理單位

作業類別（項目）：履約管理

評估期間： 年 月 日至 年 月 日 評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分 落實	未落實	未發生	不適 用	
一、是否採用主管機關訂定之各類採購契約範本。 二、得標廠商契約單價是否須依契約所定方式調整，調整後是否合理，是否無強以機關不合理之預算單價調整廠商標價單價，廠商標價單價有無不合理情形。 三、是否依契約約定支付契約價金。 四、契約變更或廠商申請展延履約期限，其實際情形是否合法、合理。 五、得標廠商如因不可抗力因素申請展延履約期限，所持事實及理由是否符合契約約定，對於履約進度有無實質影響。 六、查察得標廠商是否無轉包情形；分包廠商是否已依法登記或設立，是否具備履行契約分包事項能力；廠商履約人員是否無不適任之情形；是否無違反職業安全衛生規定；是否無違法僱用外籍勞工；履約標的來源是否合法；是否有保障勞工權益。 八、查察是否依契約約定之檢(試)驗、查驗或驗收程序、期限辦						

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
<p>理。</p> <p>九、廠商是否依契約辦理檢（試）驗；有無發現或預見廠商之履約瑕疵；查驗、測試或檢驗結果是否符合契約約定；其結果有無偽造變造情形。</p> <p>十、廠商是否依契約所定保險內容投保；有無偽造變造保險文件情形。</p> <p>十一、查察廠商履約是否有契約所定不發還保證金之情形；廠商連帶保證書、保險單之有效期是否符合契約約定；連帶保證書、保險單有無偽造變造情形；契約金額、期限增加或延長時，保證金、保險單之金額及有效期是否配合調整。</p> <p>十二、契約變更，是否經機關及廠商雙方之合意，作成書面紀錄，並簽名或蓋章。</p> <p>十三、契約變更，是否依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」辦理。</p> <p>十四、履約爭議發生後，是否迅速處理爭議。</p>						
填表人：		複核：				

註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。

2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

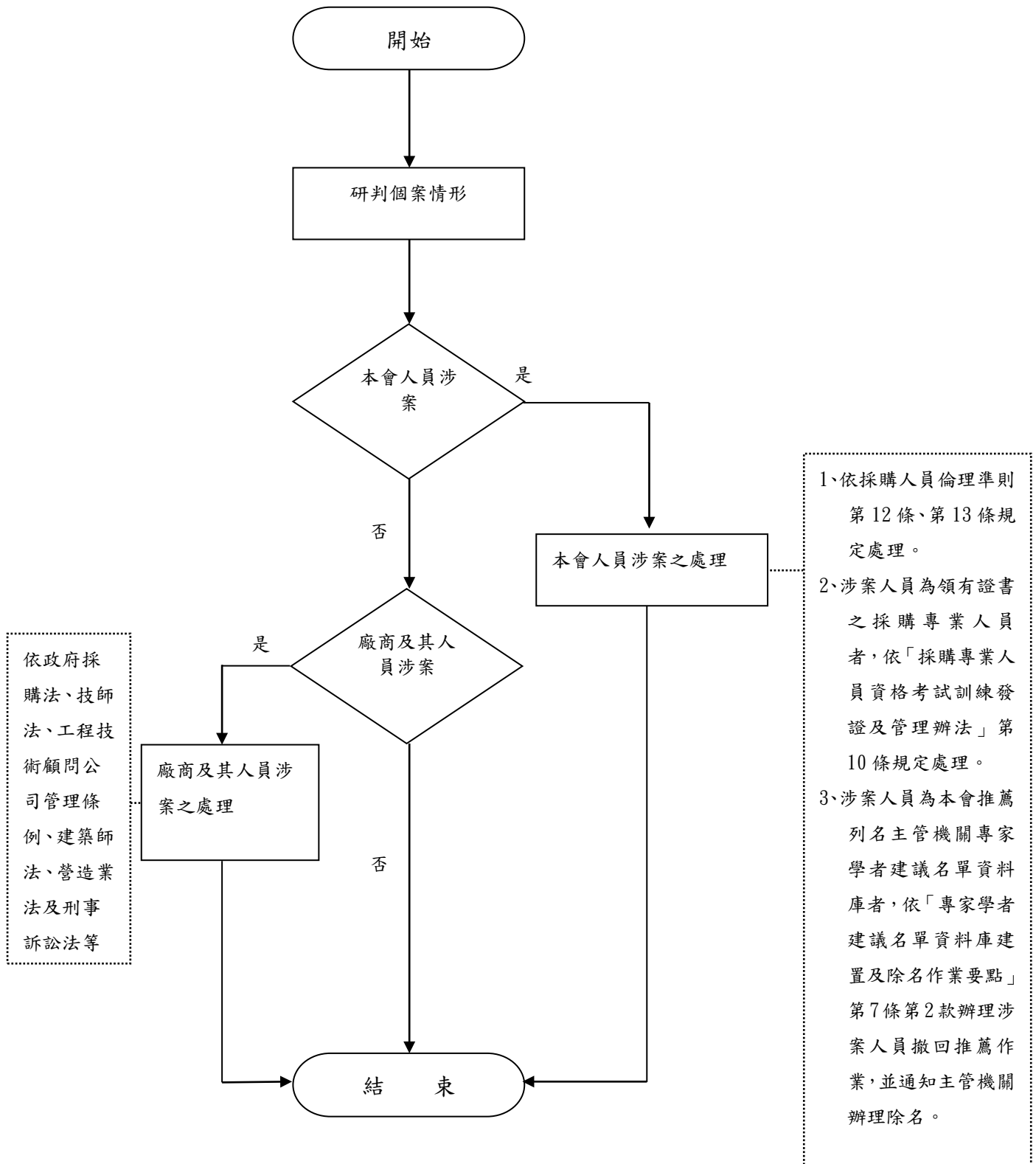
附件 7、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表
(傳媒刊載機關採購弊案處理程序)

項目編號	DG0205
項目名稱	傳媒刊載機關採購弊案處理程序
承辦單位	秘書處(採購科)
相關單位	需求單位、政風處
作業程序說明	<p>辦理採購，經傳媒刊載涉及弊案者，應通盤瞭解案情，並就弊案情形予以研判可能違反政府採購法（下稱本法）或其他法令之情形，並依下列方式處理：</p> <p>一、本會人員涉案之處理：</p> <p>（一）採購人員如有違反採購人員倫理準則第 7 條規定者，應依第 12 條、第 13 條處理。</p> <p>（二）採購專業人員部分：涉案人員為領有證書之採購專業人員者，如有「採購專業人員資格考試訓練發證及管理辦法」第 10 條第 1 項情形，喪失其採購專業人員資格，應通知主管機關，並於「採購專業人員資料庫」中刪除該員資格；如符合同條第 1 項第 1 款情形者，應通知主管機關註銷其及格證書。</p> <p>（三）專家學者建議名單資料庫部分：涉案人員為本會推薦列名主管機關專家學者建議名單資料庫，遭約談、羈押或起訴者，應依「專家學者建議名單資料庫建置及除名作業要點」第 7 點第 2 款規定，通知主管機關撤回推薦。</p> <p>二、廠商及其人員涉案之處理：依本法 31 條(押標金之處理)、第 32 條（保證金之處理）、第 50 條(不予決標及事後發現之處理)、第 59 條(溢價及不當利益之處理)、第 63 條第 2 項(規劃設計錯誤、監造不實或管理不善之責任)、第 87 條至第 92 條(圍標、綁標、洩密及強暴脅迫之處理)、第 101 條（刊登公報拒絕往來）、技師法、工程技術顧問公司管理條例、建築師法、營造業法等有關規定及契約約定處理，並視個案情形依刑事訴訟法第 241 條規定(公務員因執行職務知有犯罪嫌疑者，應為告發)，向檢察機關告發。</p>
控制重點	<p>一、研判個案情形，包含相關人員姓名、案情及檢調機關處理情形(約談、羈押或起訴)。</p> <p>二、本會涉案人員之處理：</p> <p>（一）依採購人員倫理準則第 12 條、第 13 條規定處理。</p> <p>（二）涉案人員為領有證書之採購專業人員者，依「採購專業人員資格考試訓練發證及管理辦法」第 10 條規定處理。</p> <p>（三）涉案人員為本會推薦列名主管機關專家學者建議名單資料庫者，依</p>

	<p>「專家學者建議名單資料庫建置及除名作業要點」第 7 條第 2 款辦理涉案人員撤回推薦作業，並通知主管機關辦理除名。</p> <p>三、廠商及其人員涉案之處理：依政府採購法、技師法、工程技術顧問公司管理條例、建築師法、營造業法及刑事訴訟法等相關規定處理。</p>
法令依據	<p>一、政府採購法。</p> <p>二、技師法。</p> <p>三、工程技術顧問公司管理條例。</p> <p>四、建築師法。</p> <p>五、營造業法。</p> <p>六、刑事訴訟法。</p> <p>七、採購專業人員資格考試訓練發證及管理辦法。</p>
使用表單	無。

國家科學及技術委員會作業流程圖

傳媒刊載機關採購弊案處理程序



國家科學及技術委員會控制作業自行評估表
年度

評估單位：秘書處(採購科)

作業類別(項目)：傳媒刊載機關採購弊案處理程序

評估期間： 年 月 日至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

控制重點	評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	未發生	不適用	
<p>一、是否詳細研判個案情形，瞭解相關人員姓名、案情及檢調機關處理情形(約談、羈押或起訴)。</p> <p>二、機關涉案人員之處理：</p> <p>(一) 是否依採購人員倫理準則第 12 條、第 13 條規定處理。</p> <p>(二) 涉案人員為領有證書之採購專業人員者，是否依「採購專業人員資格考試訓練發證及管理辦法」第 10 條規定處理。</p> <p>(三) 涉案人員為機關推薦列名主管機關專家學者建議名單資料庫者，是否依「專家學者建議名單資料庫建置及除名作業要點」第 7 條第 2 款辦理涉案人員撤回推薦作業，並通知主管機關辦理除名。</p> <p>三、廠商及其人員涉案之處理：是否依政府採購法、技師法、工程技術顧問公司管理條例、建築師法、營造業法、刑事訴訟法第 241 條等相關規定及契約約定處理。</p>						

填表人：

複核：

- 註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程之控制重點納入評估。
2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「未發生」或「不適用」；其中「未發生」係指有評估重點所規範之業務，但評估期間未發生，致無法評估者；「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者，或無評估重點所規範之業務等；遇有「部分落實」、「未落實」或控制重點未配合修正之「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

附件 8、國家科學及技術委員會秘書處作業程序說明表
(驗收)

項目編號	DG0206
項目名稱	驗收
承辦單位	驗收單位
相關單位	監辦單位(主計處、政風處)、會驗單位(接管單位)、協驗單位(秘書處/採購科)
作業程序說明	<p>一、 工程竣工：</p> <p>(一) 廠商應依政府採購法（下稱本法）施行細則第 92 條第 1 項規定，於工程預定竣工日前或竣工當日，將竣工日期書面通知監造單位及機關。除契約另有規定外，機關應於收到廠商竣工書面通知之日起 7 日內，會同監造單位及廠商，依據契約、圖說或貨樣核對竣工之項目及數量，確定是否竣工；廠商未依機關通知派代表參加者，仍得予確定。</p> <p>(二) 依本法施行細則第 92 條第 2 項規定，工程竣工後，除契約另有規定外，監造單位應於竣工後 7 日內，將竣工圖表、工程結算明細表及契約規定之其他資料，送請機關審核。</p> <p>(三) 財物或勞務採購有初驗程序者，準用上開(一)及(二)規定。</p> <p>(四) 上開期限，其有特殊情形必須延期者，依本法施行細則第 95 條規定，應經主任委員或其授權人員核准。</p> <p>註：「竣工圖」係廠商依實際施工情形製作之文件，與本法第 72 條、其施行細則第 92 條第 1 項所稱「契約、圖說或貨樣」有別，不能作為取代「契約、圖說或貨樣」之用。</p> <p>二、 初驗：</p> <p>(一) 依本法施行細則第 92 條第 2 項規定，有初驗程序者，機關應於收受全部資料之日起 30 日內辦理初驗，並作成初驗紀錄。上開期限，其有特殊情形必須延期者，應經主任委員或其授權人員核准。</p> <p>(二) 機關承辦採購單位之人員（指機關辦理該採購案件最基層之承辦人員），不得為所辦採購之主驗人或樣品及材料之檢驗人。</p> <p>(三) 採購案訂有初驗程序者，其結果可作為正式驗收之用。倘初驗結果與契約、圖說、貨樣規定不符，機關應於紀錄載明初驗結果與不符情形，及改善、拆除、重作、退貨、換貨之期限；如該不符情形於後續驗收程序確認無法改善者，適用本</p>

法第 72 條規定。

三、 驗收：

(一) 時程：

- 1、 有初驗程序者，依本法施行細則第 93 條規定，初驗合格後，機關應於 20 日內（契約另有規定者，從其規定）辦理驗收。
- 2、 無初驗程序者，依本法施行細則第 94 條規定，機關應於接獲廠商通知備驗或可得驗收之程序完成後 30 日內（契約另有規定者，從其規定）辦理驗收。
- 3、 上開期限，其有特殊情形必須延期者，依本法施行細則第 95 條規定，應經主任委員或其授權人員核准。
- 4、 勿以缺預算支付廠商價金為由，拖延驗收日期。

(二) 參加人員及分工：

- 1、 本法第 71 條規定，工程、財物採購驗收時，由主任委員或其授權人員指派適當人員主驗，通知接管單位或使用單位會驗。機關辦理驗收人員，以不派遣臨時人員擔任為原則。
- 2、 驗收人員之分工，依本法施行細則第 91 條規定。
- 3、 主驗人員宜為依機關人事法規進用之人員。機關承辦採購單位之人員（指機關辦理該採購案件最基層之承辦人員），不得為所辦採購之主驗人或樣品及材料之檢驗人。
- 4、 除法令另有規定外（例如營造業法第 41 條），依本法施行細則第 96 條第 2 項規定，機關辦理驗收，廠商未依通知派代表參加者，仍得為之。驗收前之檢查、檢驗、查驗或初驗，亦同。

(三) 程序與方式：

- 1、 按本法第 72 條第 1 項規定，依契約、圖說、貨樣規定辦理驗收，並應依本法施行細則第 96 條第 1 項規定製作驗收紀錄，由辦理驗收人員會同簽認。有監驗人員或有廠商代表參加者，亦應會同簽認。
- 2、 辦理本法施行細則第 90 條第 1 項所定工程、財物採購之驗收，得由承辦採購單位備具書面憑證採書面驗收，免辦理現場查驗。
- 3、 本法施行細則第 90 條之 1 規定，勞務驗收，得以書面或召開審查會方式辦理；其書面驗收文件或審查會紀錄，得視為驗收紀錄。

	<p>4、本法施行細則第 91 條第 4 項規定，法令或契約載有驗收時應辦理丈量、檢驗或試驗之方法、程序或標準者，應依其規定辦理。</p> <p>註：現場之取樣及送驗，由機關人員隨機指定取樣位置，避免受廠商操控；機關人員將所採樣品彌封後，依契約約定程序協同送驗或機關自行送驗，避免樣品遭更換；注意檢(試)驗報告之真實性。</p> <p>5、本法第 72 條第 3 項規定，驗收人對工程、財物隱蔽部分，於必要時得拆驗或化驗；本法施行細則第 100 條規定，上開拆除、修復或化驗費用之負擔，依契約規定。契約未規定者，拆驗或化驗結果與契約規定不符，該費用由廠商負擔；與規定相符者，該費用由機關負擔。</p> <p>6、本法施行細則第 99 條規定，採購之標的，有部分先行使用之必要或已履約之部分有減損減失之虞者，應先就該部分辦理驗收或分段查驗供驗收之用，並得就該部分支付價金及起算保固期間。</p> <p>(四) 驗收不符之處置：</p> <p>1、依本法第 72 條第 1 項規定，驗收結果與契約、圖說、貨樣規定不符者，應通知廠商限期改善、拆除、重作、退貨或換貨。</p> <p>註：初驗及驗收發現之缺失，宜詳盡、完整、一次通知廠商改正，避免於每次發現新缺失。</p> <p>2、機關依本法第 72 條第 1 項通知廠商限期改善、拆除、重作或換貨，廠商於期限內完成者，機關應再行辦理驗收。上開限期，契約未規定者，由主驗人定之。</p> <p>3、驗收結果不符部分非屬重要，而其他部分能先行使用，並經機關檢討認為確有先行使用之必要者，得經主任委員或其授權人員核准，依本法第 72 條第 1 項規定，就其他部分辦理驗收並支付部分價金。所支付之部分價金，以支付該部分驗收項目者為限，並得視不符部分之情形酌予保留。</p> <p>4、本法第 72 條第 2 項規定，驗收結果與規定不符，而不妨礙安全及使用需求，亦無減少通常效用或契約預定效用，經機關檢討不必拆換或拆換確有困難者，得於必要時減價收受。其在查核金額以上之採購，應先報經上級機關核准。未達查核金額之採購，應經主任委員或其授</p>
--	---

權人員核准。

註：「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」載明，上級機關得訂定一減價金額上限，未達上限金額時通案核准，亦得由上級機關監辦人員於驗收當場核准；當場核准者，得訂定核准減價金額上限。

- 5、本法施行細則第 98 條第 2 項規定，機關依本法第 72 條第 2 項辦理減價收受，其減價計算方式，依契約規定。契約未規定者，得就不符項目，依契約價金、市價、額外費用、所受損害或懲罰性違約金等，計算減價金額。

四、結算驗收證明：

- (一) 本法第 73 條規定，工程、財物採購經驗收完畢後，應由驗收及監驗人員於結算驗收證明書上分別簽認。勞務驗收準用之。
- (二) 本法施行細則第 101 條第 1 項規定，公告金額以上之工程或財物採購，除符合本法施行細則第 90 條第 1 項第 1 款或其他經主管機關認定之情形者外，應填具結算驗收證明書或其他類似文件。未達公告金額之工程或財物採購，得由機關視需要填具之。
- (三) 本法施行細則第 90 條第 2 項規定，分批或部分驗收，其驗收金額不逾公告金額十分之一，採書面驗收者，於各批或全部驗收完成後，應將各批或全部驗收結果彙總填具結算驗收證明書。
- (四) 本法施行細則第 101 條第 2 項規定，機關應於驗收完畢後 15 日內填具結算驗收證明書或其他類似文件，並經主驗及監驗人員分別簽認。但有特殊情形必須延期，經主任委員或其授權人員核准者，不在此限。
- (五) 廠商如有逾期履約之情形，覈實計算逾期違約金；未履約之項目，扣減契約價金。
- (六) 廠商如有受領遲延，或不能確知孰為債權人而難為給付之情形，得依民法第 2 編第 1 章第 6 節第 3 款（提存）及提存法規定辦理。

五、其他：

- (一) 「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」附註 1 載明，契約變更，指原契約標的之規格、價格、數量或條款之變更，並包括追加契約以外之新增工作項目。
- (二) 履約過程之契約變更，注意依契約約定，於接受廠商提出須

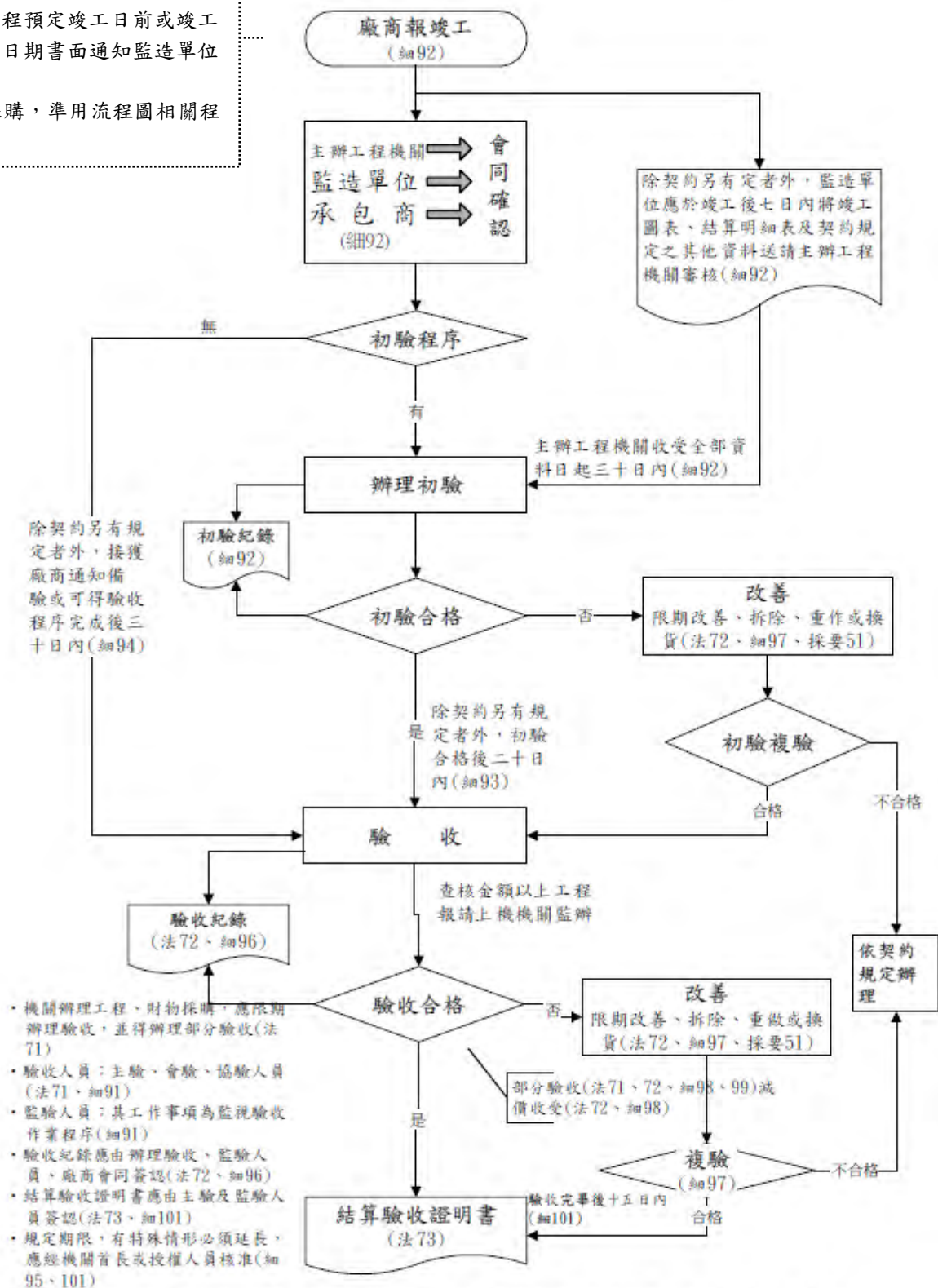
	<p>變更之相關文件後，通知廠商施作或供應。如於接受廠商提出須變更之相關文件前，即要求廠商先行施作或供應者，先與廠商書面合意估驗付款及完成契約變更之期限。避免因未完成契約變更程序，影響確認竣工及驗收之時程。</p> <p>(三) 契約之變更，其與確認竣工所需有關者（例如設計圖說），至遲於機關辦理確認竣工前完成變更程序；其與確認竣工所需無關者（例如實際施作之結算數量與契約所定數量不同之情形），至遲於驗收前完成變更程序。</p> <p>(四) 採購人員不得有意圖為私人不正利益而為不當驗收、刁難廠商之行為。</p> <p>(五) 注意「貪污治罪條例」規定，避免違法行為。</p>
控制重點	<p>一、有契約變更事實者，確認已完成契約變更程序。</p> <p>二、廠商依規定報竣工。(工程案)</p> <p>三、機關依規定確定竣工，並注意廠商無虛報竣工，以規避逾期違約金之情形。(工程案)</p> <p>四、竣工後，督促監造單位依規定提送資料。(工程案)</p> <p>五、依規定期限辦理竣工、初驗、驗收、填具結算驗收證明書或其他類似文件。上開期限，其有特殊情形必須延期者，應報經主任委員或其授權人員核准。</p> <p>六、主任委員或其授權人員指派適當人員擔任驗收之主驗人員。</p> <p>七、工程、財物採購採書面驗收者，須符合本法施行細則第 90 條規定。勞務驗收，可依本法施行細則第 90 條之 1 辦理。</p> <p>八、驗收時，依法令或契約規定，辦理丈量、檢驗或試驗。</p> <p>九、視需要拆驗或化驗工程、財物之隱蔽部分。</p> <p>十、初驗或驗收結果與契約、圖說、貨樣規定不符者，須通知廠商限期改善、拆除、重作、退貨或換貨。</p> <p>十一、查察有無辦理部分驗收、就該部分支付價金及起算保固期間之需要。</p> <p>十二、辦理減價收受者，須符合本法第 72 條第 2 項、其施行細則第 98 條第 2 項及契約規定。</p> <p>十三、依規定製作初驗、驗收紀錄。</p>
法令依據	<p>一、本法第 71 條（驗收期限及驗收人員）、第 72 條（驗收不符之處置）、第 73 條（結算驗收證明書）。</p> <p>二、本法施行細則第 90 條（書面驗收）、第 90 條之 1（勞務驗收）、第 91 條（驗收人員之分工）、第 92 條（竣工及初驗）、第 93 條（初驗後之驗收）、第 94 條（無初驗之驗收）、第 95 條（期限展延）、第 96</p>

	<p>條（驗收紀錄）、第 97 條（限期改善）、第 98 條（部分驗收及減價收受）、第 99 條（部分驗收）、第 100 條（檢驗費之負擔）、第 101 條（填具結算驗收證明書期限）。</p> <p>三、採購人員倫理準則。</p> <p>四、「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」、「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」。</p>
使用表單	驗收紀錄、結算驗收證明書。

國家科學及技術委員會作業流程圖-1

驗收

- 1、流程圖引用工程會所訂工程採購契約管理之「公共工程驗收作業流程」。
- 2、廠商應依本法施行細則第 92 條第 1 項規定，於工程預定竣工日前或竣工當日，將竣工日期書面通知監造單位及機關。
- 3、財物或勞務採購，準用流程圖相關程序。



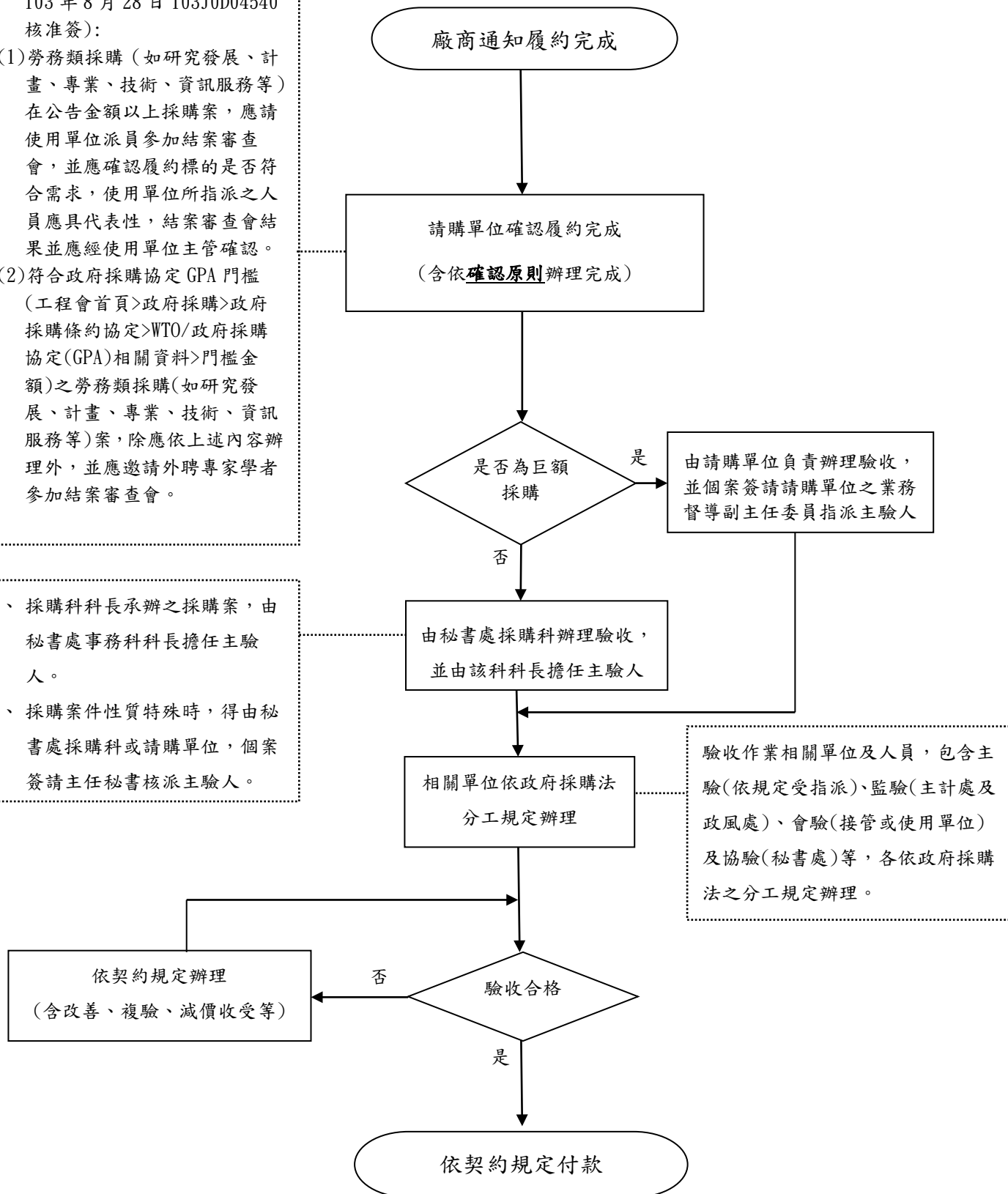
1、本流程圖以本會常辦之勞務採購驗收為例(無初驗程序、不另開立結算驗收證明書)。

2、於驗收前，需依本會勞務採購符合規格**確認原則**辦理(本會103年8月28日103J0D04540核准簽)：

- (1)勞務類採購(如研究發展、計畫、專業、技術、資訊服務等)在公告金額以上採購案，應請使用單位派員參加結案審查會，並應確認履約標的是否符合需求，使用單位所指派之人員應具代表性，結案審查會結果並應經使用單位主管確認。
- (2)符合政府採購協定GPA門檻(工程會首頁>政府採購>政府採購條約協定>WTO/政府採購協定(GPA)相關資料>門檻金額)之勞務類採購(如研究發展、計畫、專業、技術、資訊服務等)案，除應依上述內容辦理外，並應邀請外聘專家學者參加結案審查會。

國家科學及技術委員會作業流程圖-2 勞務驗收

- 1、採購科科長承辦之採購案，由秘書處事務科科長擔任主驗人。
- 2、採購案件性質特殊時，得由秘書處採購科或請購單位，個案簽請主任秘書核派主驗人。



國家科學及技術委員會控制作業自行評估表
年度

評估單位：驗收單位

作業類別（項目）：驗收

評估期間： 年 月 日 至 年 月 日

評估日期： 年 月 日

評估重點	自行評估情形					改善措施
	落實	部分落實	未落實	不適用	其他	
一、 有契約變更事實者，契約變更程序是否完成。 二、 廠商是否依規定報竣工。(工程案) 三、 機關是否依規定確定竣工，並注意廠商有無虛報竣工，以規避逾期違約金之情形。(工程案) 四、 竣工後，監造單位是否依規定提送資料。(工程案) 五、 是否依規定期限辦理確定竣工、初驗、驗收、填具結算驗收證明書或其他類似文件；有特殊情形必須延期者，有無經主任委員或其授權人員核准。 六、 主任委員或其授權人員是否指派適當人員擔任驗收之主驗人員。 七、 工程、財物採購採書面驗收者，是否符合本法施行細則第 90 條或第 90 條之 1 規定。勞務驗收，可依本法施行細則第 90 條之 1 辦理。 八、 驗收時，是否依法令或契約規定，辦理丈量、檢驗或試驗。 九、 是否視需要拆驗或化驗工程、財物之隱蔽部分。 十、 初驗或驗收結果與契約、圖說、貨樣規定不符者，有無通知廠商						

限期改善、拆除、重作、退貨或換貨。 十一、辦理部分驗收、支付部分價金及起算保固期，是否符合規定。 十二、辦理減價收受者，是否符合本法第 72 條第 2 項、其施行細則第 98 條第 2 項及契約規定。 十三、有無依規定製作初驗、驗收紀錄。						
結論/需採行之改善措施：						
填表人： 複核： 單位主管：						

註：1. 機關得就 1 項作業流程製作 1 份自行評估表，亦得將各項作業流程依性質分類，同 1 類之作業流程合併 1 份自行評估表，就作業流程重點納入評估。

2. 各機關依評估結果於評估情形欄勾選「落實」、「部分落實」、「未落實」、「不適用」或「其他」；其中「不適用」係指評估期間法令規定或作法已修正，但控制重點未及配合修正者；「其他」係指評估期間未發生控制重點所規範情形等，致無法評估者；遇有「部分落實」、「未落實」或「不適用」情形，於改善措施欄敘明需採行之改善措施。

附件 9、招標機關稽核項目自主檢查表

稽核項目		檢查情形
一、準備招標文件		
1	預算金額達新臺幣一百五十萬元以上之工程，於規劃設計階段未預先檢討「公共工程開工管制條件機關應辦事項檢核表」所列項目，或未於工程招標前完成檢核。【公共工程開工要件注意事項 4、6】	
2	工程辦理規劃設計，屬技師執行業務所製作之圖樣及書表，無技師簽署並加蓋技師執業圖記。【技師法 16、工程技字第 09800526520 號令、工程技字第 1080201267 號令】	
3	就委託工程規劃設計成果，無參採「公共工程規劃設計成果審查作業建議事項表」辦理設計查核或依機關訂定之工程規劃設計審查機制辦理審查。【工程企字第 09600361850 號函】	
4	依委託工程規劃設計成果辦理後續採購發生流廢標時，未檢討原因並採行合理因應對策。【工程企字第 1070050155 號函及工程採購流廢標通案及個案原因及其相關因應對策彙整表】	
5	採購金額未符合政府採購法施行細則第 6 條之規定。【細則 6】	
6	限制性招標於簽報時無就個案敘明符合政府採購法第 22 條第 1 項款次之情形，或其內容無具合理性。【細則 23-1】	
7	巨額工程採購未依採購之特性及實際需要成立採購工作及審查小組，或該小組未依規定執行任務。【本法 11-1、機關採購工作及審查小組設置及作業辦法 2】	
8	巨額採購未事先評估採購之預期使用情形及效益目標。【機關提報巨額採購使用情形及其效益分析作業規定 2】	
9	於採購案件公告前洽廠商訪價，將尚未公開之招標文件內容洩漏予廠商。【本法 34】	
10	未採用工程會訂定或經機關核定之最新契約範本。【本法 63】	
11	水管、電氣與建築工程之招標，未依「水管、電氣與建築工程合併或分開招標原則」辦理。	
12	查核金額以上之工程採購，非屬除外情形者，未於公告招標前辦理招標文件之公開閱覽。【公共工程招標文件公開閱覽制度實施要點 2】	
13	未於委託監造招標文件內編列所需之抽檢費用。【公共工程施工品質管理作業要點 13】	
14	委託專案管理，未先擬具委託專案管理計畫，循預算程序編列核定。【機關委託技術服務廠商評選及計費辦法 10】	
15	招標作業未能配合計畫需求條件辦理，以致未能符合原計畫之採購效益。【本法 1】	
16	提供規劃設計服務之廠商於採購案有利益衝突，機關允其參加投標。【細則 38】	
17	法人或團體接受機關補助辦理採購，未通知補助單位派員監督。【本法 4】	
18	分批採購；或將年度預算分割化整為零、不當分割標案。【本法 14】	
19	決定招標方式未敘明符合法令要件，或決定決標方式未確實評估。【本法	

稽核項目		檢查情形
	18】	
20	以單價決標者未載明預估數量或採購金額上限。【細則6】	
21	統包案招標文件所訂投標廠商資格包含「規劃」或「監造」工作。【本法24】	
22	不熟悉之產品，未邀請相關專家或廠商提供建議，且未依據採購法第34條第1項規定公開徵求廠商提供參考資料，並組成工作小組進行審視，供擬訂底價參考分析依據。【本法34】	
23	押標金收取不符合規定(押標金以不逾預算金額或預估採購總額之百分之五為原則)。【押保辦法9】	
24	招標文件限定廠商履約保證金僅為「押標金轉為履約保證金」。【押保辦法2】	
25	招標文件規定廠商「不得異議」。【本法75、85之1】	
26	契約逾期違約罰款中，未敘明「違約金，以契約價金總額之百分之二十為上限」。【契約要項45】	
27	履約條款明顯違反公平合理原則。【本法6】	
28	未於招標文件內載明得標廠商應自行履行之主要部分，或招標文件訂定得標廠商應自行履行之主要部分者，未注意與所設定投標資格之關聯性及合理性，以避免過於空泛。【本法65、工程企字第09800468030號函】	
29	招標機關經廠商異議後逕行修正圖說內容，惟修正內容未答覆異議廠商，亦未另行公告，並視需要延長等標期。【本法75、期限標準7】	
30	廠商針對採購過程及結果所提之異議，未於收受異議之次日起15日內為適當之處理，並將處理結果書面通知異議之廠商。【本法75】	
31	查核金額採購無報請上級機關派員監辦開、決標資料。【本法12】	
32	未於招標文件載明評選之相關事項，如招標文件未明訂固定費用或費率，而須由廠商於投標文件載明標價者，未規定廠商於投標文件內須載明報價內容，並納入評選。【最有利標辦法9】	
33	招標文件有關評選項目子項之配分或權重未訂定或不明確。【最有利標辦法7】	
34	最有利標之案件，未於招標文件載明「評選委員會評選結果第一且經評選委員會過半數或機關首長決定者為最有利標」。【最有利標辦法12、15】	
35	招標文件未訂定評選委員會總滿分及其合格分數，或各評選項目之合格分數及「總評分不合格者，不得作為(協商對象或)最有利標(優勝廠商)」之規定。【最有利標辦法16】	
36	以未訂底價最有利標精神得標或未訂底價最有利標得標者，未於招標文件內敘明不訂底價理由及決標條件與原則。【本法47】	
37	招標文件未訂定工程款隨物價指數調整方式，或將已停止適用之「投標標價不適用招標文件所定物價指數調整條款聲明書(範本)」列入招標文件。【工程企字第1100100065號函、工程企字第1100102070號函】	
38	依採購法第22條第1項第9款辦理資訊服務或技術服務之採購，未採固定服務費用或費率辦理。【112.5.16 工程企字第11200030081號函、112.9.21 工程企字第1120100473號函】	
二、成立採購評選委員會		

稽核項目		檢查情形
1	工程或財物案件以準用最有利標辦理。【本法 52】	
2	採購評選委員會之人數及比例，不符合採購法第 94 條規定，或專家學者為政府機關之現職人員。【本法 94】	
3	評選委員名單未符保密規定；或採購評選委員會採公開名單者，於委員會成立時，其委員名單未即公開於政府電子採購網（或委員名單有變更或補充時，未即公開）。【評選會組織準則 6】	
4	成立採購評選委員會通知委員派兼或聘兼事宜時，未將採購評選委員會委員須知一併附於通知書中。【工程企字 09300490550 號函】	
5	未於採購評選委員會成立時，一併成立至少 3 人以上之工作小組。【評選會組織準則 8】	
6	工作小組成員未（至少 1 位）取得採購專業人員資格。【評選組織準則 8】	
7	工作小組成員兼任評選委員。【工程企字第 09500060030 號函提問 8】	
8	評選項目之配分或權重不符合規定。如最有利標評選案價格納入評分，其所佔滿分總比率，低於百分之二十。【最有利標辦法 16】	
9	招標文件之評選項目、評選標準及評定方式，除有前例或條件簡單者外，未由採購評選委員會訂定或審定，僅由主辦機關承辦人員逕行擬定。【評選組織準則 3】	
10	委員名單有不予公開之必要者，未於簽辦文件中敘明原因，或所簽之理由不合理。【評選組織準則 6、工程會 107.9.17 釋疑】	
11	機關徵詢擔任評選委員意願時，未依機關首長或其授權人員核定順序辦理，並留存紀錄。	
12	採購評選委員會會議之出席人數及比例，未符合採購評選委員會審議規則第 9 條規定。	
13	成立採購評選委員會之時機，未符合採購評選委員會組織準則第 3 條規定。【評選組織準則 3】	
14	機關聘兼之委員，未經其同意，或無留存佐證資料。【評選組織準則 4】	
15	召集人非由機關首長擔任，或由機關首長或其授權人員指定一級主管以上人員擔任。【評選組織準則 7】	
三、資格限制競爭		
1	投標須知規定不允許廠商如同時具有各共同投標廠商資格可單獨投標。【本法 25】	
2	招標文件未依該規定記載「共同投標廠商成員，不得對同一採購另行提出投標文件或為另一共同投標廠商成員。」。【細則 33】	
3	不當限定特定公會會員方可投標。	
4	投標當時即必須於指定地區設有分公司或維護站。	
5	投標當時即必須擁有指定之設備。	
6	特殊或巨額採購之投標廠商特定資格，未於招標前評估符合規定之廠商家數，並檢討有無不當限制競爭情形。【資格標準 13】	
7	以登記資本額限制廠商資格，而非以廠商實收資本額額度規定廠商資格。【資格標準 5】	
四、規格限制競爭		
1	未確實審查致造成規格限制競爭。【本法 6】	

稽核項目		檢查情形
2	抄襲特定廠商之規格。【本法 26】	
3	超出需求或與需求無關之規格。【本法 26】	
4	指定特定廠牌，或公告金額以上之採購指定特定廠牌之規格或型號或特定國家或協會之標準而未允許同等品。【本法 26】	
5	型錄須蓋代理廠商之章。	
6	型錄須為正本。	
7	公告金額以上採購指定進口品。【本法 26】	
8	機關之間規格互相抄襲，未依實際需求訂定。【本法 26】	
9	公告金額以上之採購，於招標文件載明國際標準或國家標準以外之其他標準，或提及特定商標、商名或特定來源地者，應依「政府採購法第二十六條執行注意事項」第 6 點規定辦理審查規格之訂定有無不合理之處。（有審查前例者，得免重複為之）【政府採購法第二十六條執行注意事項 6、7】	
10	公告金額以上之採購，招標文件訂有特殊技術規格，或提及特定商標、商名或特定來源地，且係招標機關委託廠商研擬招標文件內容者，受委託之廠商於提出招標文件前須先向機關書面說明其必要性。【政府採購法第二十六條執行注意事項 7】	
五、招標公告		
1	公告內容未完全符合政府採購公告及公報發行辦法之規定。【公報發行辦法 7】	
2	誤刊公告。【行政疏失】	
3	採購案之屬性歸類錯誤。【本法 7】	
4	採購金額傳輸錯誤。【細則 6】	
5	等標期違反規定。【期限標準】	
6	規格等主要部分重大修正，未依規定延長等標期。【期限標準 7】	
7	變更或補充招標文件內容，未依規定另行公告。【期限標準 7】	
六、開標審標程序		
1	開標紀錄記載不全。【細則 51】	
2	公告金額以上招標審查結果或決標結果未通知投標廠商。【本法 61】	
3	開標紀錄主會計或有關單位未派員監辦簽名，或未敘明理由。【本法 13】	
4	評選案件僅有評選會會議紀錄，並無開標紀錄。【細則 51】	
5	未由首長或其授權人員指派之人員擔任開標主持人。【細則 50】	
6	未依招標文件規定之條件，逐項審查廠商投標文件。【本法 51】	
7	審標時未注意投標廠商間之投標文件內容是否有重大異常關聯情形；發現有重大異常關聯情形，未依採購法第 31 條、第 50 條及第 101 條規定辦理。【工程企字第 09100516820 號令、工程企字第 10500080180 號令】	
8	有 2 家以上廠商於投標文件刻意造成不合格標，致僅餘 1 家廠商者，未釐清是否有影響採購公正之行為，並依採購法第 48 條或第 50 條處理。【工程企字第 09500256920 號令】	
9	發現廠商有採購法第 31 條第 2 項情形，仍發還其所繳納之押標金；其未繳	

稽核項目		檢查情形
	納或已發還者未予追繳。【本法 31】	
七、評選作業 (評審或評分及格最低標作業時依實際方式勾填)		
1	辦理評選時，主席(主持人)非評選委員會召集人、副召集人或委員，而由機關首長核派(定)非委員擔任。【評選會組織準則 7】	
2	評選委員辦理評選及出席會議，未親自為之，或未參與評分(比)。【評選審議規則 6】	
3	採購評選委員會會議，出席委員中之專家、學者人數低於 2 人。【評選審議規則 9】	
4	評選時規定廠商應作簡報及詢答，投標廠商未出席簡報及現場詢答時，即判定其為無效標。【最有利標辦法 10】	
5	初審意見應記載事項有遺漏或內容有欠覈實，如未具體敘明各廠商間之差異性等。【評選審議規則 3】	
6	初審意見未以記名方式秘密為之，或工作小組成員有掛名而實際未從事審查業務情事。【評選審議規則 7】	
7	委員辦理評選，未於機關備具之評分(比)表逐項載明各受評廠商之評分或序位，並簽名或蓋章；評分彙總表、評選會議紀錄、最有利標會議紀錄未製作或未載明規定事項。【評選審議規則 6-1、11】	
8	評分總表應記載事項有遺漏(如未記載各受評廠商標價，或委員姓名及職業等)。【評選審議規則 6-1】	
9	評定最有利標方式違反法令規定。【最有利標辦法】	
10	決標程序違反規定，例如：以公開招標或選擇性招標採最有利標決標辦理者，於評定最有利標後，再洽該廠商議價；以限制性招標之公開評選準用最有利標評選規定辦理者，於評定優勝廠商後，未再洽優勝廠商議價。【本法 52、18】	
11	採購評選會議最後一次會議紀錄未於當次會議結束前做成並予確認。【評選審議規則 11】	
12	評選會議紀錄只記載名次及總序位，未依「採購評選委員會審議規則」第 9 條第 1 項、第 4 項及第 11 條等規定辦理並作成紀錄。【評選審議規則 9】	
13	評選會紀錄未依最有利標評選辦法第 23 條規定「載明事項」辦理。如評選會議紀錄無記載報告事項之案由及決定、討論事項之案由及決定、其他應行記載之事項等、未就「評分有明顯差異，複評結果仍有明顯差異時，由本委員會決議之」紀錄清楚。【最有利標辦法 23】	
14	委員會或個別委員評選結果與不同評選委員之評選結果有明顯差異者，或與工作小組初審意見有異，未提交委員會處理，並列入會議紀錄。【評選審議規則 3-1、12】	
15	招標須知規定之評分方式，與「評選總表」及「評選會議紀錄」之顯示不一。【行政疏失】	
16	評選時要求廠商更改投標文件內容，或將廠商提出變更資料納入評選。【最有利標評選辦法 10】	
17	工作小組初審意見未載明受評廠商於各評選項目之差異性，及是否符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程，或僅載明對應之頁次或僅摘錄服務建議書之內容。【審議規則 3】	

稽核項目		檢查情形
18	不同委員之評選結果有明顯差異時，召集人未提交委員會議決或複評，或僅憑召集人詢問各出席委員主觀意見即認定為無明顯差異情形。【審議規則 6、工程企字第 1070050038 號函】	
19	工作小組初審意見與委員評選結果有異時，會議紀錄未記載理由。【審議規則 3-1】	
20	採購評選委員會評選出優勝廠商，強制要求廠商修正投標文件內容。【工程企字第 09400380130 號函】	
21	得標廠商無確實履行服務建議書所列創意條件(例如延長保固、縮短工期)。	
22	機關擬具建議名單前、評選會議開始前，未確認委員是否屬主管機關依規定列入不得遴選為評選委員之名單人員。【評選組織準則 5】	
八、決標程序(含底價訂定)		
1	決標紀錄主會計或有關單位未派員監辦簽名，或未敘明未派員理由。【本法 13】	
2	公告金額以上採購，監辦人員採書面審核監辦，未經機關首長或其授權人員核准。【本法 13】	
3	未依採購法第 61 條及第 62 條刊登或傳輸決標資訊，或傳輸之資料錯誤或不完整，或逾決標日後 30 日，或決標情形未以書面通知投標廠商。【本法 61、62】	
4	撤銷決標之認定事實和引用法條錯誤，例如：其原因如係屬機關疏失所致，卻依政府採購法第 50 條規定以可歸責於廠商之情形為依據。【本法 48、50】	
5	以公開評選方式辦理查核金額以上案件，議價時未函請上級機關派員監辦，或議價紀錄無上級監辦人員簽名。【本法 12】	
6	以公開評選辦理案件，雖採固定價金給付，但未辦理議約程序。【本法 18】	
7	訂定底價之時機有誤，例如：公開招標其底價未於開標前定之、限制性招標之比價其底價未於辦理比價之開標前定之、限制性招標之議價其底價未於議價前參考廠商之報價或估價單等。【本法 46】	
8	公開評選後之議價辦理決標保留，押標金卻先發還予準優勝廠商。【本法 31】	
9	採最有利標精神決標案件皆無議價或比價相關紀錄。【中央機關未達公告金額採購招標辦法 2-1-3】	
10	評定最有利標後，決標公告未公布最有利標之標價及總評分或序位評比結果，及評選委員之姓名及職業。【最有利標辦法 20】	
11	評選會議評選總表略而未載明總序位及優勝名次，決標公告未登載所有投標廠商之最有利標序位評比結果。【最有利標辦法 20】	
12	未由規劃、設計、需求或使用單位提出預估金額及其分析資料(重複性採購或未達公告金額之採購除外)。【細則 53】	
13	底價未依圖說、規範、契約並考量成本、市場行情及政府機關決標資料逐項編列，並由機關首長或其授權人員核定。【本法 46】	
14	廢標後重行招標，而原訂底價尚在保密之中，底價是否重訂，未由機關首長或其授權人員決定。【工程會 88.12.16 工程企字第 8820876 號】	

稽核項目		檢查情形
15	機關訂定底價，未提出預估金額及其分析，由機關首長或其授權人員核定。【本法 46、細則 53】	
16	底價未於開標前定之；限制性招標之議價，訂定底價前未參考廠商之報價或估價單。【本法 46、細則 54】	
17	未於決標前查詢投標廠商是否為拒絕往來廠商(如有載明分包廠商者，亦應查詢；允許共同投標者，應查詢各共同投標廠商是否為拒絕往來廠商)。【本法 50】	
18	廠商總標價低於底價 70%，經依採購法第 58 條提出說明，機關未審認其說明內容合理，逕行決標。【本法 58】	
19	機關於未檢視流(廢)標後修改招標文件內容合理性，以「視同依原招標文件」重行招標。【細則 56、工程企字第 10700047490 號函】	
九、履約程序		
1	未確實辦理履約管理，致工程品質不良及進度落後。品質管理督導業務之相關人員不具工程施工專業能力、無『缺失改善追蹤紀錄』及改善紀錄、估驗報告日期、進度、契約書規定、及簽章疏漏未填寫。【本法 70】	
2	施工日報表記載不完整及施工前、中、後照片模糊且不完整，施工數量不確實。【本法 70】	
3	浮報數量、計價不實。【本法 63】	
4	變更設計原則遲未確定，或變更期程冗長，致延誤工期。【本法 6】	
5	契約變更新增項目及增減履約數量，未於簽陳敘明與原廠商議價依據法條，或未通知廠商變更契約及作成書面紀錄。【契約要項 24】	
6	預算編列時未確實依實際狀況或過去經驗評估數量；履約僅依開口契約之單價予以任意擴充，未依變更程序辦理，亦無會勘紀錄施作範圍數量內容工期及簽核程序。【本法 6、採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表】	
7	廠商變更設計申請函機關僅表示「已悉」，無雙方合意及作成書面紀錄資料，或採購紀錄表內變更設計文件之招標方式、審標結果、決標原則及過程均未填寫。【契約要項 24】	
8	委託規劃設計錯誤、監造不實或管理不善，致機關遭受損害，未依契約規定追究委託監造單位相關疏失責任。【本法 63】	
9	規格或施工規範無訂定或訂定不明確，造成施工品質管控及驗收困難。【本法 70】	
10	主辦機關未依契約之規定核對完成履約之項目及數量，以確定是否完成履約(如研習活動未對實際參加人數作查驗，僅憑廠商提報資料即予驗收通過...等)。【本法 70】	
11	契約變更總價已達查核金額，未依規定補具相關文件送上級機關備查。【採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表】	
12	辦理契約變更簽陳中，並無敘明考量契約變更、加減價及採限制性招標辦理之適法性及妥適性，亦無符合或誤用「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」項次；或未依契約規定超過一定比例才辦理變更，致有溢付情形。【採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表、契約要項 32】	

稽核項目		檢查情形
13	契約變更，未具合理之事由並儘早辦理，或至遲未於驗收前完成。	
14	採統包最有利標前後耗時多年、履約期間任意變更設計、延誤工期標或施工品質不良，未達採購效益。【本法 6】	
15	未依契約、服務建議書或承諾事項切實履行，影響採行最有利標決標效益。	
16	保險期間不符合契約約定，或開工後補辦保險。	
17	廠商投保保險種類、被保險人、保險金額、自負額等，不符合契約約定。	
18	契約對保險金額、自負額等內容欠缺詳細規定。	
19	保險理賠未依規定由機關收受或機關延誤提出災害理賠申請作業。	
20	於驗收前已屆保險期限者，廠商未辦理展延保險或加保，並報機關備查。	
21	招標文件訂有主要部分者，機關未注意該部分是否由得標廠商自行履行。【本法 65】	
22	契約訂有應給付之員工薪資下限者，廠商未依約提出員工薪資不低於該下限之佐證資料。	
23	檢驗或試驗之取樣、送驗及結果判定，未依契約約定辦理(例如由廠商會同監造單位取樣、送驗，並由廠商及監造單位依序判定檢驗結果)。	
24	契約變更致契約價金總額或工期，於履約期間有增減者，其履約保證金、保險金額及期限未依契約約定調整。	
25	契約變更如係因一方執行錯誤(例如規劃設計錯誤)、不實或管理不善所致，未依契約約定檢討責任。【本法 63】	
26	契約變更或加減價，致原決標金額增加者，該增加金額未依規定辦理決標公告或定期彙送。【採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表附註 5】	
27	屬營繕工程且得標廠商為營造業者，未符合下列事項： (1) 專任工程人員及工地主任，須受聘於廠商。【營造業法 3】 (2) 招標文件載明主要部分包括工地主任、工地負責人、專任工程人員及安全衛生人員均應為廠商僱用之人員者，機關須據以查察。【投標須知範本 71】	
28	屬營繕工程者，工程主管或主辦機關於勘驗、查驗或驗收工程時，專任工程人員未於文件上簽名或蓋章。【營造業法 41】	
29	廠商依契約提出同等品者，機關無依「政府採購法第二十六條執行注意事項」第 12 點規定辦理審查；或審查結果如非同等品者，機關無敘明原因書面通知廠商。	
十、驗收及保固階段		
1	未先辦理契約變更，即任意作處分。【契約要項 24】	
2	機關未於規定期間會同監造單位及廠商確認竣工。【細則 92】	
3	完工後遲未完成驗收，其事由是否合理，是否無涉機關行政疏失。【細則 92~95】	
4	公告金額以上案件，未依規定簽准書面審核監辦即於驗收紀錄及勞務結算	

稽核項目		檢查情形
	驗收證明書以「書面審核監辦」核章。【機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法 4】	
5	未指派適當人員主驗，並通知接管單位或使用單位會驗。【細則 91】	
6	驗收時未通知主（會）計及有關單位派員監辦。【本法 13】	
7	查核金額採購未報請上級機關派員監辦驗收。【本法 12】	
8	驗收紀錄承辦採購單位之人員，為所辦採購之主驗人。【細則 91】	
9	非屬「政府採購法施行細則」第 90 條免辦理現場查驗，卻無驗收紀錄。【細則 90】	
10	查驗及驗收作業不實。【本法 72】	
11	將驗收缺失及其複驗結果填寫於同一張驗收紀錄上，並未另製複驗紀錄，未請參與人員再次會同簽認。【本法 72】	
12	結算驗收證明書未經監驗及會驗單位及人員簽認；或未填填發日期、未填簽准文號及採購金額。【細則 101】	
13	「驗收結算證明書」之出具，逾越規定期限。【細則 101】	
14	未確實依保固條款要求承商執行維修保固；或契約規定為日曆天，惟查施工日報表中，於春節前後扣除春節假期。【行政疏失】	
15	主驗人員，未經機關首長或其授權人員指派。【本法 71】	
16	機關未依契約辦理採購之抽驗、查驗及材料檢驗，僅籠統稱符合契約約定。	
17	驗收紀錄未明確記載驗收時所抽查驗核之項目及數量，或驗收時未審查廠商所交付硬體設備之原產地是否符合招標文件規定。	
18	採減價收受，未符合採購法第 72 條第 2 項要件，或未經機關首長或其授權人員核准（查核金額以上應先報上級機關核准）。	
19	巨額採購，未於使用期間內，逐年提報使用情形及效益分析；使用情形明顯不符合預期時未檢討原因。【本法 111、機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定 2~6】	
20	保固期滿，機關未確認是否無履約瑕疵問題及待解決事項，即退還保固保證金。	
十一、其他不法不當行為		
1	未提報巨額採購使用情形及效益分析作業。【本法 111】	
2	對於圍標或借牌事證缺乏警覺性。【本法 87 及其他法規】	
3	有採購法第 101 條第 1 項各款情形之一而未通知廠商將刊登政府採購公報，或通知時未附記救濟程序及期限或附記錯誤；或答復異議時未附記救濟程序及期限。【本法 101】	
4	機關定期清查以判決書查詢本案或接獲緩起訴書時，未依下列規定辦理： (1) 發現廠商有採購法第 31 條第 2 項所列情形，已發還押標金者應追繳押標金。 (2) 發現廠商有採購法第 101 條第 1 項所列情形，應辦理廠商停權。	
5	稽核文件載有分包廠商者（或協力廠商），機關未查證是否為拒絕往來廠商。【本法 103、工程企字第 1100012136 號函】	
6	機關辦理採購之文件，未依規定備具一份保存於主管機關指定之場所。【本法 107】	

附件 10-1、採購案件基本資料表

採購案件基本資料表	
項目	內容
1. 標案名稱	
2. 採購金額(萬元)	
3. 履約起訖日	
4. 採購目的摘要	
5. 主要工作項目	

附件 10-2、採購執行成效填列表

採購執行成效填列表			
類別	項次	內容	填報內容
基本資料	1	標案名稱(原案)	
	2	標案案號(原案)	
	3	填報單位	
	4	填報人員	
	5	預算金額	
	6	契約金額(含變更部分)	
	7	結算金額(或預估結算金額)	
	8	得標廠商	
	9	履約起始日	
	10	履約完成日 (或預估履約完成日)	
	11	採購目的摘要	
	12	是否屬行政院核定計畫 (如是，填列計畫名稱)	
履約情形	13	廠商是否有違約情形 (如是，摘要說明)	
	14	廠商履約品質	
	15	廠商履約配合度	

執行成效	16	預期質化目標與達成情形	
	17	預期量化目標與達成情形 (例如:使用功效、使用人數或次數、使用頻率、工作人力、工作成果、使用者滿意程度、投資報酬、收益、虧損、節省費用、節省能源數量、減少溫室氣體排放數量、減少消耗資源數量等項目。)	
	18	實質效益	
	19	執行成效是否符合原預期目標及效益 (如否;說明差異原因及廠商責任)	
	20	綜合說明與檢討	

承辦人員：

單位主管：

附件 11、請購單

國家科學及技術委員會請購（修）單

表單編號：

申請日期：

姓名：

單位：

預算科目：

請購明細：

品名	用途	規格	數量	單位	最低估價	
					單價	總價
備註	1. 將優先採購「環境保護產品」及「身心障礙福利機構團體或庇護工廠生產物品及服務」。 2. 本請購單適用於公告金額十分之一(新臺幣 15 萬元)以下之採購案。 3. 附估價單 張。					
申請人			申請單位主管 或授權代理人			
敬會						
秘書處	採購科	<input type="checkbox"/> 本案為公告金額十分之一(新臺幣 15 萬元)以下之採購，如奉核可，擬依中央機關未達公告金額採購招標辦法第五條，以新台幣 元整，向 採購。				
	<input type="checkbox"/> 其他： <input type="checkbox"/> 內會 事務科	承辦人： 科長：				
批 示						

依本會分層負責規定，採購金額 3 萬元以下之採購由採購科科長核定，採購金額逾 3 萬元至 15 萬元以下由秘書處處長核定。

附件 12、審查合格確認單

請購單位		採購案名稱		日期	年 月 日
履約情形及審查結果說明					
備考					
請購單位承辦人簽章			請購單位主管簽章		

【備註】：履約情形及審查結果說明內容，如：設備或系統測試結果、契約規定各項標的或成果等，最後一期查驗內容包含：經費明細表各項履約情形、是否逾期、保險內容核對、有無契約應罰事項等。

附件 13、預估金額及其分析表

採購案名			
預算金額	新臺幣 元整。		
項目	權重%	調整係數	分析說明
契約條件 (如:圖說、規範、 履約規定)	30%		
成本分析	20%		
市場行情	20%		
決標情形	30%		
平均調 整係數	100%		
廠商報價	新臺幣 元整。 註：限制性招標之議價，應檢附廠商報價資料。(政府採購法施行細則第 54 條)		
預估金額	新臺幣 元整。		
補充說明			

業務單位(簽章)：

建議日期：

備註：

1. 本表依政府採購法第 46 條規定製訂，底價訂定以本表為參考依據。
2. 調整係數不折減時為 1.0，並依分析說明結果降低調整係數。
(例如:分析結果僅降低決標情形<權重 30%>，而該項調整係數為 0.9 時，即原預算金額乘上 $0.7+0.3*0.9=0.97$)。

預估金額及其分析表(範例)

採購案名	「辦公室調整後續工程」委託技術服務案		
預算金額	新臺幣 3,000,000 元整		
項目	權重%	調整係數	分析說明
契約條件 (如:圖說、規範、 履約規定)	30%	1	圖說內容與一般情形相同採用制式契約範本
成本分析	20%	1	已參考相關標準編定
市場行情	20%	1	預算編列時已考量市場行情
決標情形	30%	0.8	參考最近之決標額度與預算金額比率推估訂定
平均調整係數	100%	0.94	綜合上述考量後編定 ($30*1+20*1+20*1+30*0.8=94\%$)
廠商報價	新臺幣 3,000,000 元整。 註：限制性招標之議價，應檢附廠商報價資料。(政府採購法施行細則第 54 條)		
預估金額	新臺幣 2,820,000 元整。		
補充說明			

業務單位(簽章)：

建議日期：

備註：

3. 本表依政府採購法第 46 條規定製訂，底價訂定以本表為參考依據。

4. 調整係數不折減時為 1.0，並依分析說明結果降低調整係數。

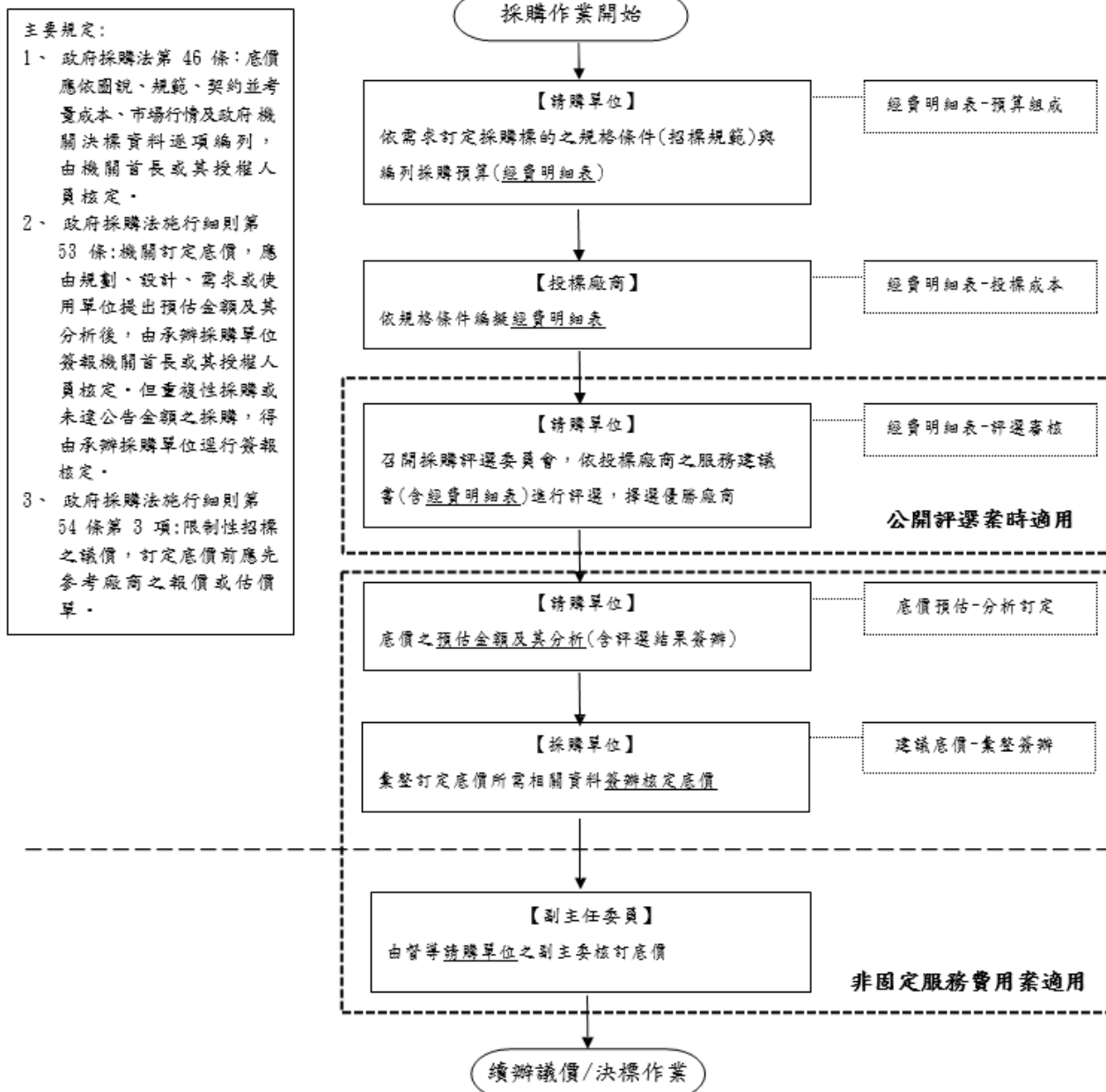
(例如:分析結果僅降低決標情形<權重 30%>，而該項調整係數為 0.9 時，即原預算金額乘上 $0.7+0.3*0.9=0.97$)。

附件 14、物價指數及價格參考資訊

1. 中華民國統計資訊網>主計總處統計專區>物價指數
(<https://www.stat.gov.tw/np.asp?ctNode=485&mp=4>)
2. 國內出差旅費報支要點
(<http://law.dgbas.gov.tw/NewsContent.aspx?id=575>)
3. 中央政府各機關學校出席費及稿費支給要點
(<http://law.dgbas.gov.tw/LawContent.aspx?id=FL000752>)
4. 行政院所屬各機關行政及政策類委託研究計畫經費編列原則及標準
(<http://theme.ndc.gov.tw/lawout/LawContent.aspx?id=GL000020>)
5. 國家科學及技術委員會委託研究計畫人事費及管理費編列基準
(<https://law.nstc.gov.tw/LawContent.aspx?id=GL000018>)
6. 共同供應契約
(http://www.bot.com.tw/procurement/procure_supply/supply_index/pages/default.aspx)
7. 公共工程價格資料庫
(<https://pcic.pcc.gov.tw/pwc-web/service/mrpHome>)

附件 15、底價作業流程

採購作業與經費有關之主要流程 (500 萬元以上採購案)



附件 16、國家科學及技術委員會與所屬各科學園區管理局

辦理採購案件權責劃分表

項次	事項	劃分層級		辦理依據	備註
		國家科學及技術委員會	所屬機關		
1	查核金額以上採購之開標、比價、議價及驗收時，應於規定期限內，檢附相關文件，報請上級機關監辦。	監辦 (非「例行性或延續性採購案件」)	自行監辦 (「例行性或延續性採購案件」)	採購法第 12 條第 1 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，應於等標期或截止收件 5 日前檢送採購預算資料、招標文件及相關文件，報請派員監辦。 有關「例行性或或延續性採購案件」依採購法第 12 條第 1 項後段規定，授權自行監辦。(依本會 103 年 2 月 13 日臺會協字第 1030011586 號函暨本會 103 年 2 月 24 日臺會協字第 1030013530 號函辦理)	於每年 3、6、9、12 月底(以下簡稱按季)填具「國家科學及技術委員會採購案件通案監督一覽表」報上級機關備查，格式如附表二。 於每年 12 月初，統計次年度須報上級機關監辦案件清單報部，格式如附表一。
2	未達查核金額之採購，其決標或契約變更後，其金額達查核金額以上者。	備查	核准	採購法第 12 條第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」辦理。	補具相關文件按季報上級機關備查，格式如附表三。
3	分批辦理公告金額以上之採購案。	備查	核准	採購法第 14 條及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，上級機關得通案核准。	補具相關文件按季報上級機關備查，格式如附表三，並每季於本會「園區工程推動會報」提報。

4	決標或簽約後發現得標廠商於決標前有「未依招標文件之規定投標」等採購法第 50 條第 1 項之情形，但基於公共利益考量不撤銷決標、終止契約或解除契約者。	核准		採購法第 50 條第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，採逐案核准。	
5	查核金額以上採購，超過底價百分之四以上，未達百分之八決標者。	備查	核准	採購法第 53 條第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」上級機關得通案核准。	補具相關文件按季報上級機關備查，格式如附表三，並每季於本會「園區工程推動會報」提報。
6	以最低標決標之採購，無法決標時，採行協商措施。	備查	核准	採購法第 55 條及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，上級機關得通案核准。	補具相關文件按季報上級機關備查，格式如附表三，並每季於本會「園區工程推動會報」提報。
7	採最有利標決標者。	核准		採購法第 56 條第 3 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，採逐案核准。	
8	採購契約明訂因政策變更，廠商依契約繼續履約反不符公共利益者，機關得終止或解除部份或全部契約，並賠償廠商因此所生的損失。	核准		採購法第 64 條及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，採逐案核准。	
9	查核金額以上之採購，驗收時採減價收受	核准		採購法第 72 條第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」辦理。	

10	招標機關不依採購申訴審議委員會建議之處置方式辦理者。		核定		採購法第 85 條第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，採逐案核定，應於收受判斷之次日起，15 日內陳報。	
11	招標機關不同意採購申訴審議委員會之調解建議辦理者。		核定		採購法第 85 條之 3 第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，採逐案核定。	
12	機關因特殊需要，同意刊登於政府採購公報之不良廠商，得參加投標或作為決標對象或分包廠商。		核准		採購法第 103 條第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，採逐案核准。	
13	公務機關間財務或勞務之取得，經雙方直屬上級機關核准者。	公告金額以上	核准		採購法第 105 條第 1 項第 3 款及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」辦理。	公告金額以上採逐案核准。
		未達公告金額		核准		
14	駐國外機構辦理或受託辦理之採購，因應駐在地國情或實地作業限制，且不違背我國締結之條約或協定者，得不適用第 106 條第 1 項所定各款規定。	查核金額以上	備查	核准	採購法第 106 條第 2 項及「政府採購法規定須報上級機關核准核定同意備查事項上級機關權責一覽表」，本項規定情形特殊，且僅為備查程序，不能授權免除。	事後應敘明原由，檢附相關文件報上級機關備查，格式如附表三。
		未達查核金額		核准		
15	依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」所訂規定涉及需報上級機關備查部分。		備查		依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」項次 1、2、4、6~9 辦理。	補具相關文件按季報上級機關備查，格式如附表三。
16	依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」所訂規定涉及需報上級機關監辦部分。		監辦 (非「例行性 或延續性採購案	自行監辦 (「例行性 或延續性採購案	依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」項次 3 辦理。	

		件」)	件」)		
--	--	-----	-----	--	--

備註：

- 一、法規如有變更，得隨時配合修正。
- 二、通案核准、通案授權或報上級機關備查者，個案紀錄及相關文件由採購機關自行保管，按季以列表說明方式報上級機關。
- 三、通案核准，指上級機關就條文規定、機關申請事由、並基於機關採購作業能力及績效考量，函機關通案核准，免個案報核。但上級機關應定期查核檢討執行情形，被核准之機關應建立相對之內部控制機制，並應於個案辦理時敘明適法之理由，簽報機關首長或其授權人員核准。採通案核准者，得訂定其所適用之金額上限及適用期間。通案核定者，亦同。
- 四、採逐案核准者，可由機關彙整相同性質之數個採購案或一定期間內之數個採購案一次報核。
- 五、契約變更應依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」之附記內容辦理。
- 六、按季填具「國家科學及技術委員會採購案件通案監督一覽表」或補具相關文件報上級機關備查部分(附表二及附表三)，請於次月 20 日前函報。

附表一

年 月至 月

(機關全銜)採購案件報會監辦清單

填報單位：

填表人：

填報日期：

連絡電話：

一、依本會採購案件權責劃分表第 1 項：

請各園區管理局於每年 12 月初前，將次年度之資料填妥後，函送上級機關辦理。

序號	採購案名稱	預算/決標金額	採購性質 (工程、勞務、財務)	採購金額	預定辦理時間	備註

附表二

年 月至 月

(機關全銜)採購案件報會自行監辦清單

填報單位：

填表人：

填報日期：

連絡電話：

一、依本會採購案件權責劃分表第 1 項：

請各管理局於每年 3、6、9、12 月底，填妥本「採購案件通案監督一覽表」，函送上級機關辦理。

序號	採購案號	採購案性質	採案案名	政府採購法法條依據	招標方式	預算金額	底價金額	決標金額	得標廠商名稱	得標廠商統編	公告日期	決標日期	履約期限	驗收(結案)日期	備註

備註：

附表二請依本會 103 年 2 月 13 日臺會協字第 1030011586 號函暨本會 103 年 2 月 24 日臺會協字第 1030013530 號函辦理，請填列相關「例行性或延續性採購案件」。

附表三 年 月 至 月 (機關全銜)採購案件備查清單

1. 請各園區管理局於每年 3、6、9、12 月底，填妥該季辦理之資料，函送上級機關備查。
2. 所報案件除下表列明應檢具附件外，請依採購性質檢附原簽、招標文件、決標紀錄及相關資料等影本。
3. 請逐案載明依據「本會辦理採購案件權責劃分表」之辦理項次。

填報單位： 填表人： 填報日期： 連絡電話：

一、依據本會採購案件權責劃分表第 2 項或第 15 項：

序號	採購案名稱	原金額	採購性質 (工程、勞務、財務)	招/決標方式	累計變更金額	變更後金額	變更理由/ 適用規定	檢具附件	備註
								契約、歷次變更資料、決標資料等	

二、依據本會採購案件權責劃分表第 3 項：

序號	採購案名稱	總金額	採購性質 (工程、勞務、財務)	招/決標方式	分批辦理之 必要性	分批辦理 時間	分批辦理 金額	檢具附件	備註
								核准簽、契約等	

三、依據本會採購案件權責劃分表第 5 項：

序號	採購案名稱	決標金額 (超過百分比)	底價金額	採購性質 (工程、勞務、財務)	減價經過	理由	辦理時間	檢具附件	備註
								核准簽、報價比較表、開標紀錄等	

四、依據本會採購案件權責劃分表第 6 項：

序號	採購案名稱	決標金額	無法決標之理由	協商結果	採購性質 (工程、勞務、財務)	決標方式	辦理時間	檢具附件	備註
								招標文件內預告文字或文件影本、核准函、協商紀錄等	

五、依據本會採購案件權責劃分表第 13 項：

序號	採購案名稱	他機關 名稱	決標金額	採購性質 (勞務、財務)	辦理方式	理由	辦理時間	檢具附件	備註
								原簽、核准函、契約等	

六、依據本會採購案件權責劃分表第 14 項：

序號	採購案名稱	委託機關	決標金額	採購性質 (勞務、財務)	辦理方式	理由	辦理時間	檢具附件	備註
								原簽、契約等	

附件 17、景觀及清潔、植栽維護案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 本案為 113 年度預算，於 112 年 11 月 20 日簽准辦理，簽文說明已述明有預算法第 54 條第 1 項第 2 款之適用條件(非為新興資本支出及新增計畫，且於前一年度預算之執行數內覈實支用)，屬可支用之年度預算。本案投標須知第 6 點預算金額將全部經費列為「本案立法程序審議中」(屬可支用之年度預算，不宜列為「本案立法程序審議中」，以避免廠商誤解)，如確屬全部預算未通過立法審查通過(且非屬可支用之年度預算)，則應依投標須知第 60 點第 1 款「預算未完成立法程序前，得先辦理保留決標，俟預算通過後始決標生效。」規定辦理。	招標	預算法第 54 條第 1 項第 2 款	未依預算條件訂定招標文件。	簽文、投標須知
2. 投標須知第 16 點勾選「 <input checked="" type="checkbox"/> 適用我國締結之條約或協定；其名稱爲：…… <input checked="" type="checkbox"/> 臺星經濟夥伴協定……」，與招標公告「是否適用條約或協定之採購：是否適用台星經濟夥伴協定(ASTEP)：否」不一致；工作規範/十一/(十四)「本懲罰性違約金額每點扣款新臺幣 2,000 元，廠商所需繳納之罰款以不超過合約金額百分之二十為原則，機關並得在給付廠商之價金中扣抵。」(相關罰則內容亦涉及逾期違約金)，與契約第 13 條第 4 款「逾期違約金為損害賠償額預定性違約金，其總額(含逾期未改正之違約金)以契約價金總額之 20%為上限，不包括第 8 條第 16 款第 5 目之違約金，亦不計入第 14 條第 8 款第 2 目之賠償責任上限金額內。」相互抵觸，且有限縮計罰上限情形；以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件資料錯誤」之情形，請注意招標文件內容正確性。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	招標文件中之資料錯誤(文件內容不一致、有限縮計罰上限情形)。	投標須知、招標公告、工作規範、契約

<p>3. 依投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準第 5 條第 1 項第 2 款「具有相當人力者。其範圍得包括投標廠商現有與承包招標標的有關之專業或一般人力證明。」及第 13 條「機關訂定投標廠商之特定資格時，應先評估可能符合特定資格之廠商家數，並檢討有無不當限制競爭之情形。」，本案投標須知第 66 點「投標廠商之特定資格及應附具之證明文件如下(限特殊或巨額之採購方可規定特定資格條件)：園藝或造園丙級以上技術士或園藝技師並具 3 年以上相關實務經驗者 1 人，應附該員實務經驗證明(如相關公司勞健保資料)、現任職公司勞健保資料及證照之證明文件。」，未盡符合上述規定條件，亦無辦理評估可能符合特定資格廠商家數之說明或資料，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(五)「不當增列法規所無之規定之情形」，後續若有依案件特性要求專業人力實務經驗之需求，建議納入評選項目考量而非以資格條件訂定。</p>	招標	有政府採購錯誤行為態樣序號一(五)	案件特性要求專業人力實務經驗之需求，未納入評選項目考量而以資格條件訂定。	投標須知
<p>4. 工作規範/四/(二)「廠商應於 113 年 1 月 1 日起至 113 年 12 月 31 日止(若決標日為 113 年 1 月 1 日以後，為決標日翌日起計)履約，如廠商因實際需要致未及依限開工，並報經機關同意時，決標總價應按實際施作天數比例計價。」，本案屬勞務採購，並以「總包價法」及「單價計算法」給付價金，決標日雖晚於 113 年 1 月 1 日，全案仍為總價決標(決標金額及契約金額皆為固定)，上述後段所訂「決標總價應按實際施作天數比例計價」有誤，亦與契約第 5 條第 1 款第 2 目第 1 子目「廠商每月 15 日前交付本條第(八)項規定文件項機關請款。自履約日起，按月計價，由廠商依實做項目及數量開具契約規定之請款文件等，送交機關請款，最後一期驗收後撥付款項。」(所列「第(八)項」，應為「第(八)款」或「第 8 款」)計價條件不一致，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	未依履約條件合宜訂定計價方式。	工作規範、契約

<p>5. 本案招標公告及決標公告之內容有下列問題，核有政府採購錯誤行為態樣序號六(四)「公告內容未完全符合政府採購公告及公報發行辦法之規定」及序號十(一)「未依採購法第六十一條及第六十二條刊登或傳輸決標資訊，或傳輸之資料錯誤或不完整」之情形:1 招標公告「是否需繳納履約保證金」欄位填寫須繳納履約保證金之必要理由:「本勞務採購金額較高，為確保廠商核實履約，廠商無故」，相關文字敘述未完整;2 招標公告及決標公告「是否依據採購法第 11 條之 1，成立採購工作及審查小組」欄位填寫「是」，惟本案僅成立採購評選委員會並未成立採購工作及審查小組，登載有誤;3 招標公告及決標公告「契約是否訂有依物價指數調整價金規定」欄位填寫「否，招標文件未訂物價指數調整條款其他:勞務採購採固定費率」，本案未採固定費率，登載有誤;4 招標公告「是否訂有與履約能力有關之特定資格」欄位填寫「是，廠商應附具之特定資格證明文件:具有相當經驗或實績」，依投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準第 5 條第 1 項第 1 款所指具有相當經驗或實績者，其範圍指廠商於一定期間內完成特定金額或數量之經驗或實績，本案並未訂定上述資格條件，登載有誤;5 招標公告「工作小組成員」欄位所填 3 位成員均屬採購專業人員，與本案初審意見所載工作小組成員僅 1 位成員具採購專業人員資格之內容不一致，經專案稽核會議確認，3 位成員均屬採購專業人員，爾後請確認初審意見填列資料正確性，並注意文件內容一致性;6 決標公告「履約起訖日期:113/01/01-115/12/31(預估)」，本案決標日為 113 年 1 月 12 日，依招標文件所訂，若決標日為 113 年 1 月 1 日以後，為決標日翌日起計，故應為「113/01/13-115/12/31(預估)」。</p>	<p>招標、決標</p>	<p>政府採購錯誤行為態樣序號六(四)及十(一)</p>	<p>招標公告及決標公告不正確。</p>	<p>招標公告、決標公告</p>
---	--------------	------------------------------	----------------------	------------------

<p>6. 錦○公司於審標時因機關認其未附具 3 年以上實務經驗相關佐證文件，判定不符特定資格。經檢視該公司所附投標文件，為目前在職黃姓員工於統全種苗園之「在職證明書」（期間共 4 年 9 個月），本案投標須知所訂廠商資格為「園藝或造園丙級以上技術士或園藝技師並具 3 年以上相關實務經驗者 1 人，應附該員實務經驗證明(如相關公司勞健保資料)……」，上述勞健保資料非屬法定用以作為實務經驗之證明，亦僅為例舉該項可佐證之文件類型，機關所訂廠商資格應附文件不明確，且有不當增列法規所無之規定疑慮，請檢討資格訂定及審查條件。</p>	<p>招標</p>		<p>勞健保資料非屬法定用以作為實務經驗之證明，廠商資格應附文件訂定不明確。</p>	<p>投標須知</p>
<p>7. 工作小組初審意見所載日期為 113 年 1 月 3 日，該日期亦為評選會議日期，似有未依採購評選委員會審議規則第 3 條「機關成立之工作小組應依據評選項目或本委員會指定之項目，就受評廠商資料擬具初審意見，載明下列事項，連同廠商資料送本委員會供評選參考」，於評選前提供委員會參考之情形，請查明；另上開審議規則第 3 條第 3 款已於 110 年 11 月 4 日修正為「受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等」，本案初審意見仍記載「受評廠商於各評選項目所報內容是否符合招標文件規定」為修法前規定，爾後請依修正後規定辦理。</p>	<p>評選</p>	<p>採購評選委員會審議規則第 3 條</p>	<p>初審意見未於評選前提供委員會參考之情形，並依最新規定辦理。</p>	<p>工作小組初審意見</p>

<p>8. 廠商投標時所附文件專業園藝技術人員資料為賴員，且亦出具全職員工薪資保障承諾書，其中領班技術士月薪資為 44,000 元，履約後廠商所提工作計畫書中改提報林員為專任園藝技術人員(領班技術士)，經查對廠商所附 113 年 2 月份請款文件中 113 年 1 月份勞保資料，其投保薪資僅 27,470 元，不符廠商自行承諾金額及契約第 5 條第 13 款規定，機關於專案稽核會議後補充林員於 113 年 4 月份勞保投保薪資達 36,300 之文件，雖符合契約規定標準但仍未達投標時自行承諾金額，核有政府採購錯誤行為態樣序號十二(一)「未確實辦理履約管理」之情形，仍請依約續處並留存相關資料(契約第 1 條第 3 款第 2 目併請參考)。</p>	履約	政府採購錯誤行為態樣序號十二(一)	未依投標時自行承諾金額辦理全職員工薪資。	請款文件
--	----	-------------------	----------------------	------

附件 18 各類環保監測、設備及環保行政支援工作案件

違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 本案預算之經費明細表所訂單價，與得標廠商服務建議書所列之單價，部分項目完全相同，惟本案係以公開評選方式辦理，請查明澄清相關作業程序是否符合政府採購法第 34 條第 1 項規定「機關辦理採購，其招標文件於公告前應予保密……」，同條第 2 項規定並請查察。	招標、決標	政府採購法第 34 條第 1 項	經費明細表與廠商服務建議書所列之單價部分項目完全相同，有不合理處。	經費明細表、服務建議書
2. 本案預算之經費明細表中，項次三「9. 生態池監測井水質採樣分析/點次:4/單價:33,480 元/複價:133,920 元」(112 年及 113 年皆同)，得標廠商服務建議書所列之本項單價於 112 年單價列為「32,800 元」、113 年單價列為「2,500 元」，似有錯誤情形，請查明並依契約執行。	決標		廠商服務建議書所列之單價有不合理處。	經費明細表、服務建議書
3. 契約第 5 條第 1 款第 2 目之 1「契約分期付款為契約價金總額 100%……」，而依契約第 3 條規定，部分採總包價法、部分採實作數量結算，經專案稽核會議與承辦人確認，機關係於第 5 期驗收後結算給付尾款，故契約約定第 5 期付款條件(廠商提交期末報告定稿，經機關驗收合格後撥付計畫經費 25%)與實際狀況不一致，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，應分別明訂總包價及實作結算之付款比例與方式(例如:契約分期付款為「總包價法部分總額 100%、實作數量部分依結算付款，以上皆含驗收後付款部分……」)，以符實際。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	未依需求分別明訂總包價及實作結算之付款比例與方式。	契約
4. 投標須知第 58 點「決標原則:…… <input checked="" type="checkbox"/> (2) 最有利標(評選項目、標準及評定方式如附件)。 <input type="checkbox"/> (2-2) 依採購法第 22 條第 1 項 <input checked="" type="checkbox"/> 第 9 款……」，有漏未勾選適用條件情形，請注意文件內容完整性。	招標		有漏未勾選適用條件情形。	投標須知

5. 契約第 5 條第 8 款「廠商請領契約價金時應提出之其他文件為：■保險單或保險證明……」，與契約第 10 條第 6 款「保險單正本或保險機構出具之保險證明 1 份及繳費收據副本 1 份，應於辦妥保險後即交機關收執。……」，所訂保險單繳交時間不一致，且於專案稽核會議與承辦單位確認，本案保險單係依契約第 10 條規定時間繳交，第 1 次請款時亦依機關內部單位要求再重複檢附，惟後續付款時不再檢附，故契約第 5 條第 8 款建議應再註明繳交時點及內容(例如「(第 1 期請款時檢附相關文件影本)」)，以資明確。	招標		所訂保險單繳交時間不一致。	契約
6. 本案「標價明細表」中，部分項目列為「3 式」或「4 式」及(例如:112 年之四/10「調查與更新事業單位大型儲槽資料作業」、四/11「協助輔導園區事業土壤檢測相關事宜」、四/12「監測資料建置及上網申報備查作業」)，而「式」為不可量化單位，爾後請依合宜單位訂定。	招標		「式」為不可量化單位仍列有數量。	標價明細表
7. 契約第 14 條第 3 款「廠商履約結果涉及履約標的所產出之智慧財產權……■機關取得全部權利。……」，考量勞務採購內容多與文化藝術之類型或產出著作相關，故後續採購請參考文化部 110 年 10 月 8 日文秘字第 11020424791 號函文附件「著作權保障辦法 Q&A 問答集」之第 3 點「……綜合考量辦理藝文採購、補助或徵件之目的、成果內容、可能之利用需求及利用方式等因素，判斷需要取得何種權利或授權。例如請廠商設計機關專屬之識別標章，機關有取得全部著作財產權之需求；請廠商就特定議題進行研究，機關就研究成果報告需後續印製實體發行並置於網路供公眾下載，則可取得重製權、散布權及公開傳輸權之非專屬授權。」，妥為訂定。	招標		未依實際需求訂定智慧財產權。	契約

附件 19 公有建築、公共設施之物業管理、保險及維修案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 契約第 8 條第 18 款勾選「 <input checked="" type="checkbox"/> 廠商所擬定之招標文件，其內容不得有不當限制競爭之情形。……」，惟本案未包含擬定招標文件之工作項目，文件內容有錯誤情形；工作規範/五(罰則)/(八)「廠商提送竣工結算文件，如有逾越契約第十二條第(二)款規定之期限，依契約第十三條遲延履約規定辦理。」，所述「契約第十二條第(二)款」係規定驗收程序及結算文件提交時機，與「提送竣工結算文件」逾期無關(履約期限係訂於契約第 7 條第 1 款「履約期限」規定)；核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，爾後請注意文件正確性。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	招標文件規定內容有相互牴觸或錯誤情形(不符實際作業情形及契約條文對應)。	契約、工作規範
2. 依契約第 10 條第 1 款廠商應辦理「雇主意外責任險、營繕承包人意外責任險、第三人意外責任險」，於同條第 2 款規定「以廠商、機關為被保險人」，核與工程會之勞務契約範本所訂「以廠商為被保險人」有異，且經查如「第三人意外責任險」，係為被保險人於保險期間內，因在保險契約業務執行範圍內發生意外事故，致「第三人」體傷、死亡或財損，依法應負賠償責任，而受賠償請求時，保險公司對被保險人負賠償之責(即當意外發生時「被保險人以外」之「第三人」可以透過該保險獲得理賠)，本案增加被保險人範圍，反致限縮保險理賠範圍，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	契約條文未依工程會範本訂定，致限縮保險理賠範圍。	契約

<p>3. 工作規範/五(罰則)/(三)「履約期間，廠商如有其他應遵守之契約規定或工作規範未遵守、應辦或交辦工作事項未執行或執行不力之情形，經機關查證屬實，除於上述條款另有約定外，依後列方式罰處：每一事項先列計 1 次缺點外，並扣罰 3,000 元，另機關得要求廠商限期改善或改正；如廠商未於規定期限內完成改善或改正者，除再列計 1 次缺點外，並將按逾期日數，以每日曆天 2,000 元計算逾期罰款至改善或改正為止。」，上述涉及逾期計罰規定，與契約第 13 條第 1 款「逾期違約金，以日為單位，按逾期日數，每日依契約價金總額__‰(由機關於招標時載明比率；未載明者，為 1‰)計算逾期違約金……」，有相互牴觸情形，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後如有依個案性質訂定扣罰標準並予優先適用，建議於契約第 13 條載明「逾期違約金，除另有規定外，以日為單位……」，以避免爭議。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	招標文件規定內容有相互牴觸情形。	契約、工作規範
<p>4. 依投標須知第 64 點，投標廠商之基本資格及應附具之證明文件包含「廠商依工業團體法或商業團體法加入工業或商業團體之證明」，惟招標公告「廠商資格摘要」欄位未勾選「廠商依工業團體法或商業團體法加入工業或商業團體之證明」，雖於「附加說明」欄位另有補充，惟建議應依政府電子採購網所訂欄位填妥，以避免廠商漏未注意相關訊息衍生爭議。</p>	招標		未依政府電子採購網所訂欄位填妥相關資料。	招標公告

<p>5. 工作規範訂有多處量化標準(如「施工面應保持乾燥、含水量不得在 8%以上」;「屋內及屋外鋼件、鐵金屬表面底漆 60~80 微米(μm)」面漆[2 道 60~80 微米(μm)] ;「塗裝時,被塗物表面含水率不得高於 10%,濕度不得高於 80%,混凝土表面溫度不得高於 40$^{\circ}\text{C}$」),履約時請確實查驗並紀錄相關數值(如查驗單),以供驗收參考;另依專案稽核會議後補充之「公共建物零星維修工作竣工單」,其後附現場「施工前中後照片」未標註拍攝日期,不利履約管理及查證作業,請查明改善。</p>	履約		查驗紀錄應紀錄相關數值,且照片應標註拍攝日期。	履約文件
---	----	--	-------------------------	------

<p>6. 按「依政府採購法第五十八條處理總標價低於底價百分之八十案件之執行政序」附註之執行原則「一、訂有底價之採購，機關如發現底價偏高造成最低標標價偏低者，不適用採購法第五十八條之規定。…五、機關限期通知廠商提出說明之事項，可包括：(1) 標價為何偏低；(2) 以該標價承作，為何不會有降低品質、不能誠信履約之虞或其他特殊情形，並據以作為認定廠商說明是否合理之依據。廠商提出之說明，與完成招標標的之事項無關者，不予接受。」之規定，應依序處理：(1)就底價是否偏高造成最低標標價偏低、(2)廠商提出標價為何偏低說明、(3)廠商提出不會有降低品質、不能誠信履約之虞或其他特殊情形說明。本案於 112 年 11 月 14 日開標結果，最低標廠商報價低於底價 70%，經主持人當場宣布保留決標，並請最低標廠商於期限(112 年 11 月 17 日下午 5 時前提出說明)內提出說明，案經該最低標價廠商於期限內(112 年 11 月 17 日下午 2 時送達機關)提出書面說明，機關續依上述規定及審核項目分析後，同意該說明合理並另於 112 年 11 月 30 日辦理決標，符合相關規定；惟簽辦核准決標予最低標廠商之簽文(1120034494)，未如決標紀錄，一併述明適用「依政府採購法第五十八條處理總標價低於底價百分之八十案件之執行政序」之項次規定(即第 5 項第 1 款)，爾後請注意簽文完整性。</p>	決標		辦理決標予最低標廠商之簽文，未述明適用之法規。	簽文
--	----	--	-------------------------	----

附件 20、勞務承攬案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
<p>1. 依政府採購法施行細則第 54 條第 3 項「限制性招標之議價，訂定底價前應先參考廠商之報價或估價單。」，經查本案底價單所附廠商報價為 4,945,396 元，已高於本案編列預算 4,945,000 元，報價內容並無參考價值，爾後請注意廠商報價及預算編列之合理性。另依工程會 99 年 11 月 9 日工程企字第 09900442540 號函所述「機關辦理勞動派遣勞務採購案，部分項目採固定金額給付，其依政府採購法（下稱本法）第 58 條之執行疑義……二、關於本法第 58 條所稱『總標價或部分標價偏低』情形，本法施行細則第 79 條及第 80 條已有規定。三、按行政院函頒『行政院運用勞動派遣應行注意事項』第 4 點之（2）已載明『…派遣勞工實際領取之薪資、勞健保費用、提撥勞工退休金及給假、加班（費）、出差等屬固定費用之權益事項，不列入投標廠商之報價範圍，僅就管理費用報價，並於決標後將上開權益事項訂於要派契約。』爰機關辦理上開僅就管理費用報價之採購，倘訂有底價者，僅需就廠商所報管理費用項目訂定底價，並就該報價項目依本法施行細則第 79 條或第 80 條認定是否有標價偏低情形。同細則第 54 條之 1 規定併請查察。」，本案係比照上述派遣性質之採購案件，並訂定部分項目採固定金額給付(3,649,952 元)及行政管理費用(即非屬固定金額部分，亦為上述函示之「管理費用」)，惟底價作業部分不符上述規定「僅需就廠商所報管理費用項目訂定底價」，爾後請查明辦理。</p>	招標、決標	依政府採購法施行細則第 54 條第 3 項、工程會 99 年 11 月 9 日工程企字第 09900442540 號函	限制性招標議價，廠商報價高於預算，無參考價值；派遣性質之採購案件，僅需就廠商所報管理費用項目訂定底價。	廠商報價單、底價

<p>2. 本案預算編列之廠商報價單，其中項目 5「<名稱>行政管理費用(含員工福利、雇主意外責任保險、人員異動交接費用);<數量>6 人*12 個月;<備註>履約過程依契約變更增減人數時，於變更當月起依增減人數比例調整。」，惟招標及訂約之「投標標價清單」，該項皆無數量、單價、每月金額及備註等內容，致計價及變更調整是否仍依上述報價單條件辦理不明;另如該項係採固定費用之比值以 1 式計價，則有違反招標規範書/四「契約價金之給付……(六)派駐勞工以不出差為原則……差旅費及交通費須附單據憑證實報實銷，由廠商以經本中心核定資料請領，惟不得加計管理費。(七)派駐勞工以不加班為原則……由廠商以加班核定資料或補休折抵工資清冊請領，惟不得加計管理費。(八)依勞動基準法第 38 條規定，派駐勞工之特別休假，因年度終結或契約終止而未休之日數，雇主應發給工資部分……由廠商以經本中心核定資料請領，惟不得加計管理費。」之虞(即相關費用加計管理費)，爾後請查明訂定。</p>	<p>招標</p>		<p>投標標價清單無數量、單價、每月金額及備註等內容，致計價及變更依據不明，且有違反招標規範書之虞。</p>	<p>投標標價清單、招標規範書</p>
---	-----------	--	--	---------------------

<p>3. 本案於 113 年 11 月 29 日簽辦，並於 113 年 12 月 2 日核准，簽文說明二「本案預算金額計新台幣 3,945,000 元，採分年編列預算。114 年度預算尚未通過，依預算法第 54 條第 1 項第 2 款規定，本案非為新興資本支出及新增計畫(詳參附件 2-企考室所提供之電子郵件)，且於前一年度預算之執行數內容覈實支用，故可先行動支。另 115 年度預算亦未經立法院程序，考量本案且有一次之發包或簽約辦理之必要，本案如因無法決標將造成業務推展或執行困難。綜前，擬請同意辦理決標及履約。」，經查投標須知第 6 點「……NT3,945,000。前開預算金額新台幣 746,967 元尚未經立法院程序。……」及請購單所列之年度預算金額，簽文雖已說明本案預算金額計新台幣 3,945,000 元，因屬延續性計畫執行分年度預算(114 至 115 年)，先行一次發包簽約辦理採購，惟宜於簽文一併述明 115 年度預算金額(尚未經立法院程序部分)，以對應投標須知第 6 點所列條件。</p>	<p>招標、決標</p>		<p>簽文已說明本案預算金額因屬延續性計畫執行分年度預算(114 至 115 年)，惟未一併述明尚未經立法院程序部分。</p>	<p>簽文、投標須知</p>
<p>4. 本案於 113 年 12 月 17 日辦理開標/議價/決標，經查廠商出具之「投標廠商代理人授權書」，係指派黃○○代理出席，惟本案減價單及決標紀錄雖已加蓋得標廠商及負責人印章，惟廠商代表處未由上述代理人簽名(或蓋章)，未盡完整，爾後請注意文件內容之完整性。</p>	<p>決標</p>		<p>廠商代理人出席辦理決標作業，惟減價單及決標紀錄未簽名或蓋章。</p>	<p>減價單、決標紀錄</p>

<p>5. 契約第 8 條第 16 款(勞工權益保障)第 2 目之 3 已訂「派駐勞工薪資採固定金額(由機關於招標時勾選): ■按月計酬。每月薪資__元(由機關於招標時載明; 未載明者, 詳投標標價清單。不得少於勞動基準法規定之最低基本工資)……」, 本案已規定適用第 8 條第 16 款, 後續履約請注意依契約第 8 條第 16 款第 4 目「機關每__個月(由機關於招標時載明; 未載明者, 為每 1 個月)定期抽訪派駐勞工, 以瞭解廠商是否如期依約履行其保障勞工權益之義務。」辦理。</p>	履約		契約訂定勞工權益保障相關規定, 則應依規定辦理定期抽訪派駐勞工。	契約
<p>6. 本案於 114 年 2 月 20 日辦理第 1 次「分段(期)查驗紀錄」, 並於 114 年 2 月 21 日經機關首長核章, 其中「查驗經過」應就涉及期限及罰則之事項加以說明(例如: 依招標規範書/四「契約價金之給付……(三)廠商應於每月 10 日前(如遇國定例假日, 以前 1 工作日為期限)將派駐勞工上月之薪資及其他給與……」之履約情形等); 另「分段(期)查驗紀錄」, 僅辦理「查驗」工作而核定層級已至機關首長, 似有過高情形宜再評估其必要性。</p>	履約		分段(期)查驗紀錄未就涉及期限及罰則之事項加以說明, 且核定層級已至機關首長, 宜評估必要性。	分段(期)查驗紀錄

附件 21、產學計畫辦公室委外案違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
<p>1. 本案為依政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款辦理之後續擴充，投標須知第 15 點已列明本案招標方式為「限制性招標：本案業經需求、使用或承辦採購單位敘明符合採購法第 22 條第 1 項第 7 款之情形，並簽報機關首長或其授權人員核准採限制性招標。……」，惟投標須知第 25 點「廠商應遞送投標文件份數：…(6)服務建議書 1 式 10 份。」，仍規定廠商應投遞服務建議書，而廠商參標繳驗證件審查表之項目，並未將「服務建議書」納入審查，有無法對應情形。另上述服務建議書(投標文件)已列入契約文件，該服務建議書內容應屬機關確認廠商具符合履約條件與資格之依據，建議爾後於辦理後續擴充議價前，先行審查並於同意後納入招標文件中，決標後作為履約依據。</p>	招標		文件規定內容有有無法對應情形，另經審查同意之服務建議書，宜納入招標文件中，決標後作為履約依據。	投標須知、服務建議書

<p>2. 投標須知第 71 點「……■(1)主要部分為：依需求說明書所訂成立計畫辦公室、協助取得國內外檢測驗證報告及查驗登記 4 案(含)以上、辦理 2 場(含)以上產業論壇，每場邀請當地產官學研醫 10 個(含)以上單位及 50 人(含)以上參與、邀請相關領域院長級以上專家 3 人(含)以上擔任 KOL；透過 KOL 與醫院鏈結，辦理技術工作坊(workshop) 2 場次(含)以上。」，查所述之主要部分內容，與本案需求說明書/伍/一「廠商應於執行期間完成下列工作項目(標註***者為主要工作項目)：……1-4. 協助媒合創投資金投入 1. ***協助媒合國際或國內創投資金投入 100 萬元美元(或等值其他幣別)以上。……2-1. 潛在精準健康產業廠商案源蒐集與拜訪引進精準健康產業廠商進駐園區……3. ***引進精準健康產業廠商 3 家(含)以上進駐園區，廠商投資額須達 2 千萬元(含)以上，並檢附進駐核准函等相關佐證資料。……」之內容未盡一致，另查所訂之主要部分內容，如辦理產業論壇及技術工作坊等，履約內容實際可能有分洽專業協力廠商辦理之需求，恐發生轉包之疑慮，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」情形，請落實履約管理，爾後請注意依工程會 98 年 10 月 21 日工程企字第 09800468030 號函示內容意旨，於辦理採購時，招標文件訂定得標廠商應自行履行契約之主要部分者，應依個案情形明確訂定，避免過於空泛致發生轉包爭議，亦應檢視其與投標廠商資格之關聯性(即投標須知第 64 點條件)，避免得標廠商不具備該主要部分之履約資格及能力或僅有特定廠商符合資格，反而造成不公平限制競爭之情形。</p>	<p>招標、履約</p>	<p>政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)</p>	<p>投標須知規定之主要部分，未對應履約條件合宜訂定；投標須知第 64 點應與 71 點之規定對應，以避免有轉包之爭議。</p>	<p>投標須知、需求說明書</p>
--	--------------	--------------------------	--	-------------------

<p>3. 需求說明書/伍/二/2「得標廠商應依契約第五條規定，繳交期中及期末執行成果報告各 10 份……」、契約第 5 條/(一)/2/(1)「契約分期付款為契約價金總額 100%（由機關於招標時載明），其各期之付款條件：甲、第一期款：於本案服務契約簽訂完成後，由廠商派遣駐點人員進駐，並提出本案各項工作內容執行期程表（含每項工作執行說明、工作進度月報表），經機關核可後，依總包價法結算部分金額之 33%額度給付。乙、第二期款：於廠商完成期中簡報，經機關認可後，依總包價法結算部分金額之 47%額度加計當期實作數量金額給付。……」，均未明確規定繳交機關之期限(如成果文件過久提交，不利及時辦理檢核作業)，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十一)「招標文件過簡」之情形，爾後請查明訂定。</p>	<p>招標、履約</p>	<p>政府採購錯誤行為態樣序號一(十一)</p>	<p>未合宜訂定履約文件繳交期限。</p>	<p>需求說明書、契約</p>
<p>4. 招標文件之「投標標價清單-明細表」(同「需求說明書」之「參、報價明細表」內容)所訂「機關得決定以機關經費明細表或廠商報價明細表納入契約，表格既有文字及數字以不變動為原則。」，查有政府採購錯誤行為態樣序號十(六)「不考慮廠商單價是否合理而強以機關預算單價調整廠商單價」之虞，且與契約第 5 條第 3 款「契約價金總額曾經減價而確定，其所組成之各單項價格得依約定或合意方式調整(例如減價之金額僅自部分項目扣減)；未約定或未能合意調整方式者，如廠商所報各單項價格未有不合理之處，視同就廠商所報各單項價格依同一減價比率(決標金額/投標金額)調整。投標文件中報價之分項價格合計數額與決標金額不同者，依決標金額與該合計數額之比率調整之，但人力項目之報價不隨之調低。」之規定內容意旨有間，請注意訂定內容之合宜性。</p>	<p>招標</p>	<p>政府採購錯誤行為態樣序號十(六)</p>	<p>不考慮廠商單價是否合理而強以機關預算單價調整廠商單價。</p>	<p>投標標價清單、需求說明書</p>


<p>5. 招標文件之「投標標價清單-明細表」(同「需求說明書」之「參、報價明細表」內容)，其中 3-2「輔導建置符合品質管理系統認證之製造廠:3 案」之備註「……4. 國內旅費:備註:(1)本項工作編列每案不應多於 980,000 元。(2)本項若建置超過 3 案，第 4 案起採實作數量計算。請領本項價金時需檢附相關證書作為佐證。實作數量之案件以 2 案為上限。」，所訂「第 4 案起採實作數量計算」及「實作數量之案件以 2 案為上限」，如已逾契約數量及價金，應辦理必要之契約變更方得以據以執行，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」情形，爾後請查明訂定。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	未規定或說明已逾契約數量及價金，應辦理必要之契約變更方得以據以執行。	投標標價清單、需求說明書
<p>6. 招標文件之「投標標價清單-明細表」(同「需求說明書」之「參、報價明細表」內容)，其中 3-2「貳/二/1「委員交通費:1 式:單價 145,762:複價 114,743」，所訂之單價及複價有無法對應情形;另本項備註「1. 依實作數量結算方式支付 2. 此項經費要求得標廠商編列不得變動」，支付依據原意似為以實際單據檢據核銷，而非僅以數量結算(「國外旅費」項目有相同錯誤);以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」情形，請查明。另明細表之「總計(壹~參項)」已明列「44,000,000」，似限制廠商不得另行報價調減(有採固定金額給付之意)，惟投標須知中並無對應之相關規定，應刪除上述明列之金額。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	單價與複價無法應;以實際單據檢據核銷，而非僅以數量結算;非採固定金額，而明細表中已列有金額。	投標標價清單、需求說明書

<p>7. 得標廠商於111年5月30日(金醫字第1111002071號函)提交111年5月份工作月報，依需求說明書/伍/二/3「得標廠商應於每月底前彙整各分項工作執行進度，經計畫辦公室主持人簽認後於次月5日(含)前(遇例假日或國定假日得順延之)函送達機關備查。」之規定，得標廠商提交之「工作月報」是否為前述所訂「彙整各分項工作執行進度」，提交時間(該函文於5月30日即函送)雖符合「次月5日(含)前」提送，惟5月份共31日，且報告內容計畫主持人簽署日期為「111年5月27日」，查未符合前述規定(月報不包含至5月底之全部工作內容)，核有政府採購錯誤行為態樣序號十二(一)「未確實辦理履約管理」之情形，爾後請查明訂定。</p>	履約	政府採購錯誤行為態樣序號十二(一)	未確實依規定期程辦理履約事項。	需求說明書
---	----	-------------------	-----------------	-------

附件 22、依政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款後續擴充案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 本案 114 年 3 月 28 日採購核准簽文之說明四「(一)……因原(109-114 年)計畫採購案招標文件(投標須知第 62 條)有關後續擴充定內容(如附件二)……依原計畫契約需求說明書第壹節第三點……(如附件三)……(三)本案符合政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款:『原有採購之後續擴充,且已於原招標公告及招標文件敘明擴充之期間、金額或數量者。』之情形……」,採購簽文雖已述明法規等說明,惟簽文內未說明「原招標公告」擴充內容及檢附該文件情形,此為適法要件之必要文件,爾後請注意簽文資料之完整性,以符合適法要件(備註:經查原案「109-114 年台南園區空氣品質監測計畫」、案號「109620D00090」,已載明後續擴充條件,並與原投標須知第 62 點相同)。	招標	政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款	簽文內未說明「原招標公告」擴充內容及檢附該文件情形,以符合適法要件。	簽文

<p>2. 依需求說明書/第壹節/六「得標廠商應彙整環境監測資料、各項計畫工作具體成果及重點工作事項，進行綜合評析以製作月工作報告、季工作報告、各次期中報告及期末報告，並依下列期限及規定提交報告：(一)於決標日次日起30日內提送工作計畫書初稿10份至機關審查……」，惟契約第5條第1款第2目之1「……1. 第1期款於廠商提交期初報告經機關認可後，撥付契約價金10%……」所訂「期初報告」，與上述規定有不一致情形(似應為「工作計畫書」)；需求說明書/第參節/一「計畫主持人、計畫經理及重要參與人員須與服務建議書所列人員一致，非經機關同意不得變更。」，經查本案投標文件中並無「服務建議書」(似應為「工作計畫書」)，爾後請查明訂定。</p>	<p>招標</p>		<p>需求說明書及契約所訂內容文件名稱不一致，且本案無「服務建議書」。</p>	<p>需求說明書、契約</p>
<p>3. 本案於114年4月8日決標，並於114年4月9日起履約，廠商於114年4月30日掛文提交保險單(保險期間自114年4月9日起，保險單於114年4月23日完成開立)，應注意避免有工程會100年11月4日工程企字第10000418530號函所載常見保險錯誤及缺失態樣序號五(一)「未依契約及時投保，例如事後補辦保險。」之情形，並依契約第10條第6款「保險單正本或保險機構出具之保險證明1份及繳費收據副本1份，應於辦妥保險後即交機關收執。……」規定辦理。</p>	<p>履約</p>	<p>工程會100年11月4日工程企字第10000418530號函</p>	<p>保險單開立日晚於保險期間起始日，且保險單未於辦妥保險後即交機關收執。</p>	<p>保險單</p>

<p>4. 契約第 14 條第 3 款「廠商履約結果涉及履約標的所產出之智慧財產權…… 機關取得全部權利。……」，考量勞務採購內容多與文化藝術之類型或產出著作相關，故後續採購請參考文化部 110 年 10 月 8 日文秘字第 11020424791 號函文附件「著作權保障辦法 Q&A 問答集」之第 3 點「……綜合考量辦理藝文採購、補助或徵件之目的、成果內容、可能之利用需求及利用方式等因素，判斷需要取得何種權利或授權。例如請廠商設計機關專屬之識別標章，機關有取得全部著作財產權之需求；請廠商就特定議題進行研究，機關就研究成果報告需後續印製實體發行並置於網路供公眾下載，則可取得重製權、散布權及公開傳輸權之非專屬授權。」，妥為訂定。</p>	<p>招標</p>	<p>文化部 110 年 10 月 8 日 文秘字第 11020424791 號函</p>	<p>勞務採購內容多與文化藝術之類型或產出著作相關，宜文化部「著作權保障辦法 Q&A 問答集」規定訂定智慧財產權事宜。</p>	<p>契約</p>
<p>5. 5. 依需求說明書/第壹節/五「行政管理及人力支援：計畫工作團隊至少應包含計畫主持人 1 名（具 3 年以上相關經驗）、計畫經理 1 名（具 2 年以上相關經驗）、計畫工程師 1 名及自動監測設備巡查維護人員 1 名。」及第參節/一「計畫主持人、計畫經理及重要參與人員須與服務建議書所列人員一致，非經機關同意不得變更。」，雖已訂定工作團隊之相關條件，惟需求說明書/第壹節/六「得標廠商應彙整環境監測資料、各項計畫工作具體成果及重點工作事項，進行綜合評析以製作月工作報告、季工作報告、各次期中報告及期末報告，並依下列期程及規定提交報告：（一）於決標日次日起 30 日內提送工作計畫書初稿 10 份至機關審查，報告內容至少應含數據品質保證、執行規劃及計畫工作重點等。……」，未將工作團隊資料一併納入工作計畫書之報告內容或其他文件中，爾後請查明訂定，以避免爭議。</p>	<p>招標</p>		<p>需求說明書訂定之內容未完整對應。</p>	<p>需求說明書</p>

<p>6. 依需求說明書/第壹節/六「得標廠商應彙整環境監測資料、各項計畫工作具體成果及重點工作事項，進行綜合評析以製作月工作報告、季工作報告、各次期中報告及期末報告，並依下列期限及規定提交報告：(一)於決標日次日起30日內提送工作計畫書初稿10份至機關審查，報告內容至少應含數據品質保證、執行規劃及計畫工作重點等。……」，本案於「114年4月8日」決標，上述期限為「114年5月8日」，惟所附廠商114年5月8日檢送工作計畫書之函文(同日掛文)，機關簽註「擬辦:一、本件係○公司依契約規定期限(5/9)內提送……」，所列期限有誤;另需求說明書/第壹節/二/(七)「提送品保品管作業規劃書，經機關認可後執行監測工作，並於各次期中報告及期末報告提出數據品質保證執行報告。」，無另訂定「品保品管作業規劃書」之提送期限，惟所附廠商114年5月8日檢送品保品管作業規劃書之函文(同日掛文)，機關簽註「擬辦:一、本件係○公司依契約規定期限(5/9)內提送……」，所列期限依據不明;，爾後請注意文件內容之正確性。</p>	<p>履約</p>		<p>履約文件與需求說明書之規定有無法對應情形。</p>	<p>工作計畫書、品保品管作業規劃書</p>
--	-----------	--	------------------------------	------------------------

附件 23、巨額採購案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 本案 112 年 10 月 12 日採購核准簽(併陳招標文件及評選委員建議名單)，機關首長於批示欄位中，直接批示擔任本案評選委員會召集人之指派人選，因簽文未以密件方式辦理及陳核，不符工程會 107 年 9 月 27 日工程企字第 10700304630 號函附「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」第 1 項「評選委員建議名單簽報機關首長或其授權人員核定时，簽辦公文註明為密件，並置於密件專用封套內。必要時，由承辦人以親持密件處理。」之規定，後續如有辦理可能批示指派人選之簽文時，請注意簽文是否已依規定以密件方式辦理。	招標	採購評選委員會委員名單保密措施一覽表第 1 項	簽文批示擔任本案評選委員會召集人之指派人選，而未以密件方式辦理及陳核。	簽文
2. 本案為巨額之勞務採購，依機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定第 2 點第 1 項規定「機關辦理巨額採購前，應簽經機關首長核准下列事項。其須經上級機關或目的事業主管機關核准者，從其規定：(一) 完成採購後之預期使用情形及其效益目標。(二) 評估使用情形及其效益之分析指標。如使用人數或次數、使用頻率、工作人力、工作成果、產量、產能、投資報酬或收益。(三) 預計採購期程、開始使用日期及使用年限。」，本案所附「效益評估提報資料」之分析指標未能與上述項目對應，請查明。另本項勞務採購主要為標準廠房之公共區域清潔衛生保全事項，為維持標準廠房公共區域維持通常安全使用狀態，並提供承租者使用達成標準廠房政策目的，建議機關對於預期使用情形及其效益目標分析，仍需多著墨說明或以過往採購績效說明成效，以佐證效益評估可能。	招標	機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定第 2 點第 1 項	效益評估提報資料之分析指標未能與規定項目及執行內容對應。	效益評估提報資料

<p>3. 投標須知第 39 點規定，本案收取履約保證金「契約金額之一定比率 5%」，依政府採購法第 30 條第 1 項第 1 款規定「勞務採購，以免收押標金、保證金為原則。」，本案收取履約保證金，實屬法規所定之例外情形，應於簽文中具體說明收取原因，本案僅以「為確保本履約品質」簡單述明，有違立法原意，爾後請查明妥為訂定。</p>	招標	政府採購法第 30 條第 1 項第 1 款	勞務案收取履約保證金，實屬法規所定之例外情形，應於簽文中具體說明收取原因。	簽文、投標須知
<p>4. 投標須知第 6 點「本採購預算金額……新臺幣 21,679,170 元。(本採購案係採分年編列預算且有一次發包或簽約辦理之必要，爰先行招標、決標。得標廠商應徵得本機關同意後始得履約；未遵守本約定而衍生損失者，本機關不負賠償責任。倘以後年度所需經費未能完成立法程序或經部份刪減，本機關得依政府採購法第 64 條規定辦理。其中新臺幣 10,878,312 元尚未經立法程序。)」，似有得以動支之預算而辦理決標，惟採購簽文中未有相關說明，如有預算法第 54 條第 1 項第 2 款之適用條件(非為新興資本支出及新增計畫，且於前一年度預算之執行數內覈實支用)，應屬可支用之年度預算，惟應於簽文述明。另如屬全部預算未通過立法審查通過且不符合預算法第 54 條第 1 項第 2 款規定時，應依投標須知第 60 點第 1 款「預算未完成立法程序前，得先辦理保留決標，俟預算通過後始決標生效。」規定辦理，請注意簽文內容之完整性。</p>	招標	預算法第 54 條第 1 項第 2 款	未依預算法規定辦理及訂定招標文件。	簽文、投標須知

<p>5. 契約第 5 條第 17 款「廠商如對計價或本契約內容、條文、工項認定或執行有所爭議，應先以機關解釋或認定內容辦理。……」（機關自行增訂），與契約第 1 條第 4 款「契約文件之一切規定得互為補充，如仍有不明確之處，應依公平合理原則解釋之。如有爭議，依採購法之規定處理。」未合，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，應注意契約條文對應或刪除相互牴觸規定。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	契約條文增訂之內容有未對應情形。	契約
<p>6. 契約第 18 條第 8 款(罰則)「……2. 廠商履行本契約之所有人員，不得於工作時段同時執行廠商其他承攬工作，若經機關人員查證屬實，計列缺失 5 點，並得按日連續罰，至改善完竣為止。……14. 廠商違反第五條(一)2. (5)未於履約期限將屆前 15 日未完成工作交接或未檢具交接紀錄者，每逾期 1 日計列缺失 1 點，除責任歸屬非屬廠商者除外。15. 契約內或機關通知廠商應提送之各項計畫、表單等文件，倘廠商有逾期提送之情形，每逾期 1 日計列缺失 1 點。16. 上開廠商遭計列缺失點數，以每點扣罰新臺幣 500 元整，核算懲罰性違約金，並優先於機關給付廠商之價金中扣除；其有不足者，通知廠商繳納或自保證金扣除，有關本案懲罰性違約金，其總額以契約價金總額之 20% 為上限【不包括第三條. 2 之懲罰性違約金】。……」，相關規定訂有逾期罰則、履約條件罰則及罰則上限，其中與逾期相關部分，將與契約第 13 條第 1 款「逾期違約金，以日為單位，按逾期日數，每日依契約價金總額__‰（由機關於招標時載明比率；未載明者，為 1 ‰）計算逾期違約金……」及第 4 款「逾期違約金為損害賠償額預定性違約金，其總額(含逾期未改正之違約金)，以契約價金總額之__%（由機關於招標時載明，但不高於 20%；未載明者，為 20%）為上限……」，有牴觸情形，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，應注意契約條文對應或訂定優先適用條件。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	契約條文規定內容有相互牴觸情形。	契約

7. 工作小組初審意見所載日期為112年11月20日，惟採購評選委員會審議規則第3條第3款已於110年11月4日修正為「受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等」，本案初審意見仍記載「受評廠商於各評選項目所報內容是否符合招標文件規定」為修法前規定，爾後請依修正後規定辦理；另「受評廠商於各評選項目之差異性」部分，因僅1家廠商投標故工作小組載明「無(僅1家廠商投標)」，致初審意見過於簡略，未敘明優缺點，不利評選委員據以參考，爾後請參依工程會範本編擬及填寫相關內容。	評選	採購評選委員會審議規則第3條	工作小組初審意見內容不符修正後規定，且初審意見過於簡略。	工作小組初審意見
8. 開標紀錄之「投標廠商」及議價決標紀錄之「得標廠商」欄位，僅填寫「信○公寓大廈公司」，未將共同投標廠商名稱「信○保全公司」一併載明(本案「投標廠商文件審查表」、「工作小組初審意見」、「評選紀錄」、「評選總表」、「決標通知函」等皆有相同缺失)，核與政府採購法施行細則第68條第1項第4款之規定有間，並有政府採購錯誤行為態樣序號十(十八)「決標紀錄記載不全」之情形，爾後請查明填列。	開(決)標	政府採購錯誤行為態樣序號十(十八)	相關文件未將共同投標廠商名稱一併載明。	開標紀錄等
9. 契約第10條第2款第3目第2子目「雇主意外責任險：損失之10%或新台幣10萬元(擇1)，保險單上約定自負額悉由廠商負擔。」，自負額上限訂定過高，則保費較低惟失去保險效果，上述所訂「擇一」係選擇對機關有利或廠商有利不(例如損失金額未逾100萬元時，以「10萬元」為上限，對廠商保費負擔較少)，徒增困擾與爭議，應擇一明訂；另本案實際保險單之自負額為「2,000元」，如採「損失之10%」為契約條件下，對於損失金額未逾2萬元之理賠，實際保險單仍不符規定，仍應以契約約定辦理投保；以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」情形，爾後請查明並依需求訂定。	履約	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)		契約、保險單

10. 本案為共同投標，其「保全」依共同投標協議書所訂係屬「信○保全公司」之主辦項目（佔 47%），惟履約資料中屬「保全」之人員之團體保險，仍由「信○公寓大廈公司」辦理，與共同投標之分工及廠商之經營項目有異，請查明。	履約		未依共同投標之分工及廠商之經營項目辦理履約事宜。	共同投標協議書
--	----	--	--------------------------	---------

附件 24、開口契約案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 詳細價目表所列「機具挖方(H<4m)」及「土石方運費(0≤運距<5km)」,括號內已訂定適用之條件,惟逾括號內條件之計價方式不明(依原價或需另計數量);所列「鋪路鐵板 8 尺*16 尺(租用費,含運及鋪設)」,未就所需厚度明訂;所列「測量土方數量費用(含技師簽證費)」,對應契約第 5 條第 8 款「經測量技師簽證之清淤數量報告」,前項內容未明列為「測量技師」,且工作規範或其他文件,未就測量收方之作業方式、基準及誤差值等條件訂定;以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形,爾後請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	詳細價目表所列內容不明確或完整,致計價條件不明。	詳細價目表
2. 本案廠商投標資格以營造業訂定,依投標須知第 64 點列為「廠商業別—土木包工業或丙等以上綜合營造業。»,惟依營造業第 11 條第 1 項規定「土木包工業於原登記直轄市、縣(市)地區以外,越區營業者,以其毗鄰之直轄市、縣(市)為限。»,投標須知未就上述規定併同明訂,易生審標及適法爭議;另廠商參標繳驗證件審查表所列「報價文件(詳投標須知第七十七、七十八點)」,依投標須知第 77 點所訂「投標標價清單。(總表、詳細價目表、單價分析表)」,審查條件係以「總表、詳細價目表、單價分析表」3 項文件皆具為合格或其他標準不明,易生審標爭議;以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形,爾後請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	未考量營造業第 11 條第 1 項規定,及明訂「投標標價清單」應具備之文件條件。	投標須知

<p>3. 依招標公告及決標公告之備註所載「本案屬開口契約性質，本案(開口契約)係以總價決標，單價訂約，實作數量結算。契約金額固定為新台幣 5,097,720 元。……」，所述「契約金額固定為新台幣 5,097,720 元」(即決標金額不等同契約金額)僅載明於公告，惟簽文、其他招標文件(如「招標投標及契約文件」)、底價相關資料皆無說明，應注意文件內容之完整性。另依工程會 101 年 6 月 19 日工程企字第 10100227040 號函說明二「開口契約係指在一定期間內，以一定金額或數量為上限之採購，依契約單價及實際施作或供應之數量結算，由機關視實際需要隨時通知得標廠商履約，其執行具有彈性，並能減輕機關人力負荷……」，本案具開口契約性質(招標文件所訂數量僅係預估數量，非屬必須完成之數量)，依其性質本案投標須知第 60 點應勾選「單價決標(以單價乘以預估數量之和決定得標廠商)」以符合實際(決標公告亦有相同缺失)，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，爾後請查明並依其性質合宜訂定。</p>	招標	政府採購 錯誤行為 態樣序號 一(九)	具開口契約性質，投標須知第 60 點應勾選「單價決標(以單價乘以預估數量之和決定得標廠商)」。	投標須知
<p>4. 契約第 4 條第 1 款「……■採減價收受者，按不符項目標的之契約價金__%(由機關視需要於招標時載明)減價，並處以減價金額__%(由機關視需要於招標時載明)之違約金。減價及違約金之總額，以該項目之契約價金為限。」，本案勾選適用，惟未將減價及違約金之條件一併訂定；本案以最低標決標，契約第 11 條第 1 款之選項「差額保證金之發還，同履約保證金。」並未選取或另為訂定，招標文件內容亦未針對差額保證金之發還方式另為規定，爰決標過程若得標廠商需繳納差額保證金，則後續差額保證金之發還方式將缺乏執行上之依據；以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。</p>	招標	政府採購 錯誤行為 態樣序號 一(十二)	契約未將減價及違約金之條件一併訂定；以最低標決標，惟未針對差額保證金之發還方式另為規定。	契約

<p>5. 契約第 5 條第 1 款第 2 目第 1 子目「廠商依各次派工查驗合格後，始得申辦估驗計價 1 次，並各次派工估驗時廠商應交付本局本條(八)項規定文件及估驗明細單，最後一次派工計價俟驗收合格後撥付。」，對應契約一致用語應改為「交付機關本條第 8 款規定」；另依契約第 5 條第 1 款第 2 目第 2 子目「廠商於符合前述各期付款條件後提出證明文件。機關於 15 工作天內完成審核程序後，通知廠商提出請款單據……」，請款單據應於機關審核完成及通知後提出，惟上述契約第 5 條第 1 款第 2 目第 1 子目及第 5 條第 8 款「廠商請領契約價金時應提出之其他文件為……契約約定之其他給付憑證文件(統一發票……」，前後規定不一致；以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，請查明訂定。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	契約用語不正確，且請款單據應規定於機關審核完成及通知後提出。	契約
<p>6. 契約第 12 條第 2 款第 4 目「其他：依各次完竣派工驗收，機關得視案件情形採書面驗收。」，依工程會 90 年 12 月 31 日(90)工程企字第 90051035 號函說明二「查依廠商履約情形分次付款者，政府採購法(以下簡稱本法)並未規定各次付款前均應辦理驗收。貴分局可依本法第七十條第二項規定於履約過程辦理分段查驗，並將其結果供期末驗收之用。至於分段查驗，不適用本法第十二條及第十三條監辦規定。」，「查驗」與「驗收」為不同之辦理方式，所訂「派工驗收」似有錯誤，且與契約第 5 條第 1 款第 2 目第 1 子目「廠商依各次派工查驗合格後……」不一致，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，請查明訂定。</p>	招標	工程會 90 年 12 月 31 日(90)工程企字第 90051035 號函、政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	「查驗」與「驗收」為不同之辦理方式，契約用語有錯誤及不一致情形。	契約

<p>7. 本案於 113 年 8 月 21 日決標，依契約第 10 條第 2 款第 4 目「保險期間：自決標日次日起……」及同條第 6 款「保險單正本或保險機構出具之保險證明 1 份及繳費收據副本 1 份，應於辦妥保險後即交機關收執……」，案經專案稽核會議承辦單位提供相關保險資料，其中保險單已於 113 年 8 月 22 日開立(起始日為「113 年 8 月 22 日」符合契約規定)，惟廠商於 113 年 9 月 19 日函文提供，機關於 113 年 9 月 30 日函復同意備查，應注意常見保險錯誤及缺失態樣序號五(一)「未依契約及時投保，例如事後補辦保險。」之情形，請注意相關作業之時效性。另契約第 10 條第 1 款規定，廠商應辦理「雇主意外責任險」、「第三人意外責任險」、「營繕承包人意外責任險」，而廠商實際未辦理「第三人意外責任險」，經承辦單位說明「『第三人意外責任險』因已包含至『營繕承包人意外責任險』中，故廠商無法單獨投保第三人意外險」，相關內容已明顯不符契約規定，如有契約第 10 條第 8 款「依法非屬保險人可承保之保險範圍，或非因保費因素卻於國內無保險人願承保，且有保險公會書面佐證者，依第 1 條第 7 款辦理。」，亦應簽辦及完成必要之契約程序(請簽會監辦單位，併請查明前案之契約條件及投保情形)，請查明依約續處。</p>	履約		保險單未於辦妥保險後即交機關收執，且保險單內容與契約規定有不符之情形。	保險單
<p>8. 本案採購內容認定為勞務採購(清淤整治)，履約結果似無涉「智慧財產權」，契約第 14 條第 3 款仍勾選「機關取得全部權利」，爾後請查明需求合宜訂定。</p>	招標		履約內容無涉「智慧財產權」，惟契約仍勾選「機關取得全部權利」。	契約

<p>9. 本案係辦理公開招標，非辦理「議價」，底價單仍列有「議價」文字；另「底價單」簽核過程共 3 人簽名、「預估金額及其分析表」簽核過程共 4 人核章，惟部分人員未加註時間及日期，爾後請相關人員加註時間及日期，以釐清權責及作業程序合宜性。</p>	<p>決標</p>		<p>底價單內容有錯誤，且簽核過程部分人員未加註時間及日期。</p>	<p>底價單、預估金額及其分析表</p>
---	-----------	--	------------------------------------	----------------------

附件 25、環評評估相關案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 本案 112 年 3 月 2 日採購核准簽文(併陳招標文件及評選委員建議名單)，機關首長於批示欄位中，直接批示擔任本案評選委員會召集人之指派人選，因簽文未以密件方式辦理及陳核(112 年 3 月 16 日核准成立採購評選委員會之簽文，稽核文件內亦未見相關密件封套)，不符工程會 107 年 9 月 27 日工程企字第 10700304630 號函附「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」第 1 項「評選委員建議名單簽報機關首長或其授權人員核定時，簽辦公文註明為密件，並置於密件專用封套內。必要時，由承辦人以親持密件處理。」之規定，後續如有辦理可能批示指派人選之簽文時，請注意簽文是否已依規定以密件方式辦理。	招標	採購評選委員會委員名單保密措施一覽表	簽文中批示指派委員人選，而簽文未依規定以密件辦理。	簽文
2. 本案投標須知第 6 點「本採購預算金額……新臺幣 50,069,253 元。(113 年 16,574,251 元；114 年 16,574,251 元；115 年 16,920,751 元) (本採購案係採分年編列預算且有一次發包或簽約辦理之必要，爰先行招標、決標。得標廠商應徵得本機關同意後始得履約；未遵守本約定而衍生損失者，本機關不負賠償責任。倘以後年度所需經費未能完成立法程序或經部份刪減，本機關得依政府採購法第 64 條規定辦理。其中新臺幣 33,495,002 元尚未經立法程序。)」，已將 113 年預算金額排除於未經立法程序之金額外，惟採購簽文未就 113 年預算是否屬可動支預算併予說明(例如符合預算法第 54 條第 1 項第 2 款之適用條件「非為新興資本支出及新增計畫，且於前一年度預算之執行數內覈實支用」)，請注意簽文內容之完整性。	招標		採購簽文未就預算是否屬可動支預算併予說明。	簽文

<p>3. 本案預算之經費明細表，其中備註 2「環評變更費用主要為執行環境影響差異分析報告或變更內容對照表，環境影響差異分析報告以 1 案環評變更費用計價，變更內容對照表以 1 案環評變更費用之 50%計價。本項每案以 50 萬元為上限。」，惟「肆、環評變更費用 2 案合計:1,160,776 元」，已逾前述所訂報價上限，已有超估情形且前後規定不一致;另該項另編列子項「直接薪資」(單位:人月)及「其他直費用」(單位:月)，計價條件係以「人月」及「月」，亦或以「案」為單位計價未明(辦理環評變更係以案件為工作項目成果，與履約長短無直接關係)，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，請查明訂定。</p>	<p>招標</p>	<p>政府採購 錯誤行為 態樣序號 一(十二)</p>	<p>計價條件 未明確訂 定。</p>	<p>經費明細 表</p>
<p>4. 投標須知第 68 點「外國廠商之投標資格及應提出之資格文件，附經公證或認證之中文譯本(不允許外國廠商投標者免填)：■(1)外國廠商，指未取得我國國籍之自然人或依外國法律設立登記之法人、機構或團體，或經我國目的事業主管機關認許在我國境內設立之外國分支機構。■(2)外國廠商應提出之外文資格文件，應檢附經公證或認證之中文譯本，其認證得由我國駐外代表館處為之。■(3)屬我國法令規定須有我國一定專門技能職業及技術人員始得從事之行業或業務(例如技師之簽證業務等)，除經由國與國相互認許資格之外國廠商，依相互認許情形辦理外，外國廠商仍應符合我國法令及招標文件之規定。■(4)外國廠商信用證明：外國廠商投標時應檢附相當於我國廠商資格之在當地國信用證明或經會計師簽證之財務報表。」，所列條件僅為文件認定條件，應提出之資格文件是否同投標須知第 64 點規定未明，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。</p>	<p>招標</p>	<p>政府採購 錯誤行為 態樣序號 一(十二)</p>	<p>投標資格 及文件未 明確訂 定。</p>	<p>投標須知</p>

<p>5. 契約第3條所訂「1. 個別項目實作數量較契約所定數量增加或減少 20%以下，均依契約單價計算契約價金。」，相關內容應改為「個別項目實作數量較契約所定數量增加或減少 20%以下，於不逾契約價金時，均依契約單價計算契約價金。」，以符履約條件(服務需求說明書/六「……但單項實作數量未逾百分之二十時，得於結算時以加減價方式辦理」，亦有相同缺失);另同條所訂「4. 實際施作數量如結算金額超過原契約金額時，應依『採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表』辦理。」，本項係約束機關應辦理事項，非為廠商應依「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」辦理，列為履約條件用意及權責不明，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，請查明訂定。</p>	<p>招標</p>	<p>政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)</p>	<p>未加註「不逾契約價金時」，方得以契約單價計算契約價金;「採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表」為機關應配合之規定，而非履約條件。</p>	<p>契約</p>
---	-----------	--------------------------	--	-----------

<p>6. 契約第 7 條第 1 款第 3 目「各年度季報、彙總成果報告如接獲本局或委員之審查意見後，季報 7 日內、彙總成果報告 30 日內完成修訂作業並提交季報、彙總成果報告修訂稿。如機關審查後須再次修訂者，應於 7 日內完成。於接獲本局或委員同意報告通過審查後，應於 10 日內完成提交季報、彙總成果報告定稿本。」，已明訂修改期限，惟服務需求說明書/五/(二)「廠商應依環保署公告之環境影響評估環境監測報告書格式撰寫環境監測報告，每年第 1~3 季季報應於每季結束後之次月 15 日前檢具乙式 5 份及電子檔光碟乙式 2 份提送機關審核。每年度第 4 季季報應於該年度 12 月 31 日前檢具乙式 5 份及電子檔光碟乙式 2 份提送機關審核。審核結果如需補正事項(限補正次數 2 次)，廠商應於接獲通知起依機關通知日數完成補正。」(其項次亦有類似規定)，訂定「依機關通知日數完成補正」及「限補正次數 2 次」，前後內容不一致；另未依通知內容及期限辦理補正，即有逾期計罰條件，而上述所訂「限補正次數 2 次」，其後續處理不明(如因不得辦理補正，而持續計算逾期，顯有不合理)，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，請查明訂定。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	訂定之規定，前後內容不一致；訂定「限補正次數 2 次」，其後續處理不明。	服務需求說明書
<p>7. 工作小組初審意見所載日期為 112 年 4 月 14 日，採購評選委員會審議規則第 3 條第 3 款已於 110 年 11 月 4 日修正為「受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等」，本案工作小組初審意見仍記載「受評廠商於各評選項目所報內容是否符合招標文件規定」為修法前規定，爾後請依修正後規定辦理；另所附工作小組初審意見之簽名處皆為空白，似為檢附資料有誤，請查明。</p>	評選	採購評選委員會審議規則第 3 條	工作小組初審意見內容不符修正後規定，且簽名處皆為空白。	工作小組初審意見

<p>8. 工程會於109年11月11日訂定「採購評選作業檢核表」，並修正「最有利標作業手冊」及「機關辦理最有利標簽辦文件範例」，其中評選會議紀錄範例中，已增列「委員確認事項：評選委員確認知悉『採購評選委員會委員須知』內容，且無應辭職或予以解聘之情形。」，本案評選會議於112年4月19日辦理，仍未參採最新之範本，爾後請注意依更新之文件辦理；另本案採購評選委員會會議紀錄中，無「評選委員會或個別委員評選結果是否與工作小組初審意見有異」部分之說明，爾後請注意依工程會範本文件辦理。</p>	評選	採購評選作業檢核表	未使用工程會最新評選範本文件。	評選會議紀錄
---	----	-----------	-----------------	--------

附件 26、資訊業務案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 經查「採購評選委員會組織準則」之第 7 條於 110 年 11 月 11 日修正為「本委員會置召集人一人，由機關首長擔任，或由機關首長或其授權人員指定一級主管以上人員擔任；其非由機關首長擔任者，機關首長仍應對評選結果負責。本委員會置副召集人一人，由機關首長或其授權人員指定機關內部人員擔任。……」，本案採購核准簽及專家學者以外之委員建議名單中，皆未針對召集人及副召集人之身分依修正後規定明確於文件中表達，爾後請注意文件內容之完整性。	招標	採購評選委員會組織準則第 7 條	未於簽文及相關文件中，針對召集人及副召集人之身分依修正後規定明確於文件中表達。	簽文
2. 本案於 112 年 12 月 29 日簽辦採購作業，而履約內容為資訊服務並以「資訊服務採購契約」訂定，惟非採固定服務費用或費率辦理，未依工程會 112 年 5 月 16 日工程企字第 11200030081 號函訂「機關依政府採購法（下稱採購法）第 22 條第 1 項第 9 款辦理資訊服務採購，請採固定服務費用或費率辦理……」，辦理資訊服務之採購，爾後請查明辦理。	招標	工程會 112 年 5 月 16 日工程企字第 11200030081 號函	履約內容為資訊服務，惟非採固定服務費用或費率辦理。	招標文件

<p>3. 本案於 112 年 12 月 29 日簽辦採購作業，惟工程會已於 112 年 9 月 25 日工程企字第 1120022701 號函訂「資訊服務採購作業指引」，並自函文日起作為各機關辦理資訊服務採購之作業指引，上述作業指引所訂內容例如：一/(一)/2「機關辦理資訊服務採購，應依實際需求估算資安經費額度，並單獨計列，並依數位發展部(下簡稱數位部)『資通系統籌獲各階段資安強化措施』之要求達一定經費比例；如因實務作業無法達成上開要求，應敘明原因及擬採行之資安作為。」、三/(二)/2「機關應依資通安全管理法相關規定、數位部相關規範與政策要求，及資通安全責任等級分級辦法第 11 條第 2 項：『各機關自行或委外開發之資通系統應依該辦法附表九所定資通系統防護需求分級原則完成資通系統分級……』擇定資通系統防護需求(高、中、普)……擇定涉及資安之履約項目，於招標文件中載明；資訊財物採購亦得參考上開一覽表擇定須符合之資安項目。」(備註：本案工作需求書/六/(八)「資通安全相關作業：……4. 依據本局核定之機關資安等級，協助遵循相關資安管理規範，辦理各項資安應辦工作事項……」，仍未明訂資安等級)、四/(二)「1. 就涉及廠商過去履約績效之評選項目，將廠商內部資安政策、資安人力配置、曾獲得之認證與獎項等納入評選考量；另為保障採購標的及履約過程之資通安全，應將『投標廠商資安作為』納入採購評選項目，且有一定比率之配分(如：10%，依採購個案中資通系統或服務占比合理考量)，如屬依政府採購法規定無須辦理評選之採購或採其他執行方式者，應以適當方式檢視受託者之資安作為。2. 依數位部『資通系統籌獲各階段資安強化措施』，資訊服務採購標的如涉及機關核心資通系統，採準用最有利標方式辦理者，評選委員應包含至少 1 位資安專業人員；如非採準用最有利標方式辦理者，機關辦理資通系統籌獲案之團隊應至少包含 1 位資安專業人員，以擇定具資安能力之廠商。」等，本案未依上述規定載明應遵循之作業條件並據以訂定相關文件，爾後請查明訂定及辦理。</p>	<p>招標</p>	<p>資訊服務採購作業指引</p>	<p>未依資訊服務採購作業指引規定載明應遵循之作業條件並據以訂定相關文件。</p>	<p>招標文件</p>
--	-----------	-------------------	---	-------------

<p>4. 本案投標須知第 64 點勾選屬「具敏感性或國安(含資安)疑慮之業務範疇」之採購，依行政院秘書長 110 年 7 月 13 日函所訂「資訊服務採購案之資安檢核事項」(數位發展部資通安全署已於 112 年 10 月 16 日更新相關內容)，其中就投標須知第 16 點已備註說明「針對『是否允許大陸地區廠商參與：(未勾選者即不允許；如允許者，須符合兩岸進口及貿易往來相關規定)』，應勾選『否』(亦可不勾選)」，惟本案規定「是否允許供應大陸地區標的：(未勾選者即不允許；如允許者，須符合兩岸進口及貿易往來相關規定)：是，惟本案所涉及之資通訊軟體、硬體或服務等，不允許使用大陸地區廠牌產品。」，未盡符合上述規定，並應注意依工程會 112 年 9 月 25 日工程企字第 1120022701 號函訂「資訊服務採購作業指引」，其中二/(一)「機關應妥適訂定相應之投標廠商資格，如涉及國家安全或資通安全之採購，機關應於招標文件規定不允許陸資廠商(含其分包廠商)及陸籍人士參與；陸資廠商包含大陸地區廠商、第三地區陸資廠商及在臺陸資廠商。請參閱行政院公共工程委員會(下簡稱工程會)107 年 12 月 20 日工程企字第 1070050131 號函。」辦理，爾後請查明訂定。</p>	招標	資訊服務採購作業指引	涉及國家安全或資通安全之採購，招標文件未規定不允許陸資廠商(含其分包廠商)及陸籍人士參與。	投標須知
<p>5. 契約第 10 條約定保險額度為「雇主及第三人意外責任險、鄰近財物險：(載明每一個人體傷或死亡之保險金額下限 200 萬，每一事故體傷或死亡之保險金額下限 400 萬，每一事故財物損害之保險金額下限，上述理賠合併單一事件之保險金額下限與保險期間最高累積責任上限 1000 萬。含分包廠商、機關及其他任何人員，並包括鄰近財物險。)」，應刪除刮號及提示文字「載明」，另其中「每一事故財物損害之保險金額下限」漏未規定，且該條第 2 款相關保險內容(承保範圍、保險標的、被保險人、保險金額、自付額上限、保險期間等)均全數刪除，以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十一)「招標文件過簡」之情形，爾後請查明訂定。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十一)	契約之保險規定不明確且有漏未規定情形。	契約

6. 契約第 12 條第 2 款「……■其他：分期檢附工成果作報告，經機關以書面方式辦理審核，通過後其書面驗收文件得視為分期查驗紀錄；期末最後一期付款前，辦理期末驗收。」，上述「書面驗收文件」非指部份驗收之「驗收紀錄」，應為分期查驗紀錄(所訂「其書面驗收文件得」應刪除)，爾後請依法規用語正確載明。	招標		規定之「書面驗收文件」非指部份驗收之「驗收紀錄」，而未以「分期查驗紀錄」訂定。	契約
7. 契約第 15 條(違約及服務績效違約金)第 1 款第 5 目之 2「除第 8 條第 20 款第 6 目、第 14 條及第 16 條第 11 款規定之違約金外，損害賠償金額上限為：(機關欲訂上限者，請於招標時載明)■契約價金總額之 20%。」，所訂條件有限縮機關求償金額上限情形，原因未明，且未盡符合工程會 95 年 8 月 21 日工程企字第 09500317600 號函釋主旨「請各機關於招標文件中訂明廠商之損害賠償責任上限」及說明二「廠商之損害賠償責任上限，以契約總價為原則。」之意旨，爾後請查明訂定。	招標	工程會 95 年 8 月 21 日工程企字第 09500317600 號函	廠商之損害賠償責任上限，未以「契約總價」合宜訂定。	契約
8. 契約第 16 條第 3 款第 5 目「廠商履約結果涉及履約標的所產出之智慧財產權……B■以廠商為著作人，其下列著作財產權於著作完成同時讓與機關，廠商並承諾不行使其著作人格權。(項目由機關於招標時勾選)【1】■重製權【8】■改作權【9】■編輯權……E■機關有權永久無償利用該著作財產權。……」，分別訂定不同著作財產權條件，惟無加註適用項目說明；另契約第 8 條第 3 款第 4 目「廠商團隊成員應於到任當日，將已簽署之以下文件提交機關：……□附件由所屬公司享有著作財產權與著作人格權同意書」，未對應上述規定勾選適用，並納入工程會契約範本之附件；以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	分別訂定不同著作財產權條件，惟無加註適用項目說明，且部分內容無對應。	契約

<p>9. 依工作需求書/三「專案時程：自民國 113 年 4 月 1 日起至 115 年 3 月 31 日止」及四「契約履約期限：自民國 113 年 4 月 1 日至 115 年 3 月 31 日」，經查契約第 5 條第 1 款第 1 目之 1「……第 8 期於 115 年 4 月 20 日前提出證明文件、115 年 1-3 月工作成果報告，經全案驗收後，支付契約價金總額 12.5%。」，依上述契約規定本案履約期限末日應為「115 年 4 月 20 日」，故工作需求書所訂之「契約履約期限」與「專案時程」應有不同(相關文件涉及「履約期限末日」部分皆有相同缺失，例如決標公告等)，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	「契約履約期限」與「專案時程」不同而未分別明訂。	契約
<p>10. 採購評選委員會審議規則第 3 條第 3 款已於 110 年 11 月 4 日修正為「受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等」，本案工作小組初審意見所載「二、受評廠商於各評選項目所報內容是否符合招標文件規定」為修法前規定，爾後請依修正後規定辦理；另「受評廠商於各評選項目之差異性」部分，因僅 1 家廠商致初審意見過於簡略，未敘明優缺點，爾後請參依工程會範本編擬及填寫相關內容。</p>	評選	採購評選委員會審議規則第 3 條	工作小組初審意見內容不符修正後規定，且初審意見過於簡略。	工作小組初審意見
<p>11. 本案於 113 年 3 月 8 日決標，並於 113 年 4 月 1 日起履約，廠商於 113 年 5 月 9 日提交保險單(保險期間自 113 年 4 月 1 日起，保險單於 113 年 3 月 28 日開立)，雖無常見保險錯誤及缺失態樣序號五(一)「未依契約及時投保，例如事後補辦保險。」之情形，惟不符契約第 10 條第 7 款「保險單正本 1 份及繳費收據副本 1 份，應於辦妥保險後即交機關收執。」規定；另契約第 10 條約定之保險為「第三人意外責任險」，惟實際保險單為「營繕承包人意外責任險」，不符契約規定及本案履約性質，請查明並依約妥處。</p>	履約		保險單正本 1 份及繳費收據副本 1 份，未於辦妥保險後即交機關收執，且實際保險單不符契約規定。	保險單

附件 27、科技設備案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 本案屬統包契約，惟僅以財物採購契約範本訂定，未再參考統包契約範本內容，對應增加必要之條件，例如統包作業須知第 6 點規定應於訂定統包契約條款時將其列入之事項，契約條文未將該點第 6 款「統包採購契約所附詳細表所列項目及數量係由廠商自行提列，其結算，不適用一般工程慣用之『個別項目實作數量較契約所定數量增減達一定比率以上時，其逾一定比率之部分，得以變更設計增減契約價金』方式。」、第 7 款「廠商提出之品質計畫應包括設計品質計畫書，其內容至少應包括工程內容及預算、預定設計進度及時程管控點、技術規範、組織與權責、審查機制（審查人員之資格、經驗、審核時機、審核項目）、設計圖說文件修正、矯正與預防措施、文件紀錄管理。」，以及第 3 款所稱之「設計疏失之處理措施與罰則」等納入，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」情形，請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	統包案，惟僅以財物採購契約範本訂定，未再參考統包契約範本內容，對應增加必要之條件。	契約
2. 建議徵求書/四「決標次日起 14 日曆天內提供細部設計及專案工作計畫書，得標廠商應以計畫書所提之各分項工作完工期限為準，並於決標次日起 120 日曆天內完成設備交付、111 年 6 月 30 日前完成設備安裝及服務建置測試。……」，依統包作業須知第 4 點「機關以統包辦理招標者，應撰寫機關需求書，作為招標之依據，並將本辦法第六條規定內容，及細部設計審查事項、權責與所需時程，載明於需求書中，列為招標文件之一；……」，本案未訂定「細部設計審查事項、權責與所需時程」等相關內容，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十一)「招標文件過簡」之情形，爾後請注意文件之完整性。另本案「招標投標及契約文件」之「履約期限：自決標次日起至 111 年 6 月 30 日前。」，對應上述多項期限，故宜改為「履約期限：自決標次日起至 111 年 6 月 30 日前，其餘詳建議徵求書。」，以茲完整。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十一)	統包案，惟未訂定「細部設計審查事項、權責與所需時程」等相關內容；履約期限內容訂定未盡完整。	建議徵求書、招標投標及契約文件

3. 建議徵求書/五/(四)「保固維修:依本建議徵求書提出『保固維修計畫書』,詳列保固廠商維修時間、方式及保固範圍等資訊,善盡保固維修之責任。」,本案未訂定明確之提交時間,核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」情形,另請補充說明本項文件之履約及核定情形。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	未明定文件應提交期限。	建議徵求書
4. 建議徵求書/四「決標次日起 14 日曆天內提供細部設計及專案工作計畫書,得標廠商應以計畫書所提之各分項工作完工期限為準,並於決標次日起 120 日曆天內完成設備交付、111 年 6 月 30 日前完成設備安裝及服務建置測試。……」,另建議徵求書/十六/(三)「得標廠商須於驗收前提交下列文件:1. 完工測試報告:詳述系統交付清單及裝機測試報告和完工系統架構圖。2. 日常維護操作手冊:包含所有設備之維護管理介面之中文操作手冊,須使用本案建議設備管理介面截圖製作。……」,後段所訂文件與履約完成確認有關,故「得標廠商須於驗收前提交下列文件」,應改為「得標廠商須於履約期限前提交下列文件」,以符所需。	招標		未合宜訂定「驗收前」及「履約期限前」之別。	建議徵求書
5. 建議徵求書/十八「資訊安全……(八)廠商提供服務,如發生資安事件時,必須於 1 小時內通報本機關,於 4 小時內提出緊急應變處置措施,並配合本機關做後續處理。……」,訂有履約中應完成之期限,惟未對應訂定罰責,核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」情形,爾後請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	訂有履約中應完成之期限,惟未對應訂定罰責。	建議徵求書
6. 依廠商之「投標標價清單」之「投標標的產地(敘明國家或地區):美國/新加坡/台灣」,惟決標公告之原產地國別僅列「中華民國」,核有政府採購錯誤行為態樣序號十(一)「未依採購法第六十一條及第六十二條刊登或傳輸決標資訊,或傳輸之資料錯誤或不完整」,請注意公告內容之正確性並查明更正。	決標	政府採購錯誤行為態樣序號十(一)	未依投標文件內容辦理決標公告刊登。	決標公告

<p>7. 依工程會 107 年 9 月 27 日工程企字第 10700304630 號函附「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」第 3 項「機關如將廠商投標文件於評選前函送評選委員審閱，公函註明為密件，並載明下列評選委員應配合事項：(評選委員名單不公開者，對各委員分繕發文)。</p> <p>1. 評選委員對於廠商投標文件內容及所知悉之招標資訊，應予保密，且不得與廠商私下接洽與該採購案有關之事務。2. 廠商之投標文件，評選委員出席會議時攜回，評選後機關應收回保存。」，本案開會通知單併附廠商投標文件，惟未註明為密件(雖函文載明投標文件「另行寄送」，惟函文及其附件寄送方式皆需以密件方式辦理)，爾後請注意依上述規定辦理。</p>	評選	採購評選委員會委員名單保密措施一覽表	開會通知單併附廠商投標文件，惟未註明為密件。	開會通知單
<p>8. 工作小組初審意見所載日期為 110 年 11 月 4 日，該日期亦為評選會議日期，似有未依採購評選委員會審議規則第 3 條「機關成立之工作小組應依據評選項目或本委員會指定之項目，就受評廠商資料擬具初審意見，載明下列事項，連同廠商資料送本委員會供評選參考」，於評選前提供委員會參考之情形，請查明釐清；另上開審議規則第 3 條第 3 款已於 110 年 11 月 4 日修正為「受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性，並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等」，後續相關作業請依修正後規定辦理。</p>	評選	採購評選委員會審議規則第 3 條	初審意見未於評選前提供委員參考，並依最新之規定辦理。	工作小組初審意見

附件 28、設備購置案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 承辦單位於 111 年 7 月 25 日簽辦審查委員會成立事宜，委員名單已於同日上網公開，說明一所述「……，考量旨揭採購案審查委員會成立後未有不公開之必要性，故擬成立後即公開於政府購電子網。」(原文漏字，正確應為政府電子採購網)，似有未奉准即辦理名單公開之情形，爾後請注意行政作業流程。另後因林○○委員因故無法擔任，經承辦單位於 111 年 8 月 16 日簽辦更換委員，並於簽文說明二載明更換為施○○委員，依說明三「承上，本組將於 111 年 8 月 16 日進行委員名單更正於政府採購電子網上。」，於簽辦公文時似尚未辦理委員名單更正，應注意依採購評選委員會組織準則第 6 條第 2 項「機關公開委員名單者，公開前應予保密。」規定辦理。	招標	採購評選委員會組織準則第 6 條第 2 項	機關公開委員名單，未於公開前保密。	簽文
2. 本案為延續性計畫執行分年度預算(111 年至 113 年)，先行一次發包簽約辦理採購。本案投標須知第 6 點預算金額，應參依工程會 96 年 12 月 28 日工程企字第 09600516190 號函說明三「來函說明四：為配合民意機關審議預算作業時程，並避免招標機關無法及時辦理採購衍生採購作業空窗期，進而產生採購延宕及國賠之問題，貴府如已於招標文件加註文字諸如『新台幣○○元正之預算已經立法程序審議通過；新台幣○○元正尚未經立法程序。預算案未經立法程序審議通過之(部分)標的為：○○，得標廠商應徵得本機關同意後，始得履約；未遵守本約定而衍生損失者，本機關不負賠償責任』，於招標文件事先提醒廠商預算案未經立法程序審議通過之(部分)標的應徵得招標機關同意後始得履約者，於契約已依政府採購法第 6 條第 1 項原則納入配套措施並符合預算法令規定之前提下辦理決標者，尚無懲處問題。」，載明相關內容，以避免爭議。	招標	工程會 96 年 12 月 28 日工程企字第 09600516190 號函	未於招標文件事先提醒廠商預算案未經立法程序審議通過之(部分)標的應徵得招標機關同意後始得履約。	投標須知

3. 投標須知第 45 點「保固保證金金額：契約金額之 5%。」，已逾押標金保證金暨其他擔保作業辦法第 25 條「保固保證金之額度，得為一定金額或契約金額之一定比率，由機關於招標文件中擇定之。前項一定金額，以不逾預算金額或預估採購總金額之百分之三為原則；一定比率，以不逾契約金額之百分之三為原則。」規定之上限額度，爾後請查明訂定。	招標	押標金保證金暨其他擔保作業辦法第 25 條	保固保證金之收取額度已逾法定條件。	投標須知
4. 投標須知第 47 點「保固保證金繳納期限：驗收合格日起 15 日內或由履約保證金逕轉。」，惟本案履約保證金為新臺幣 175 萬元，保固保證金以契約金額之 5%計算為新臺幣 171 萬，兩者金額並不相同，如依前述規定由履約保證金逕轉將超收保固保證金，將損及廠商權益，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」情形，爾後請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)	履約保證金逕轉致有超收保固保證金，損及廠商權益情形。	投標須知
5. 契約第 5 條第 2 款分期付款，針對不同履約條件訂有「查驗」及「驗收」之不同用語，例如：第 5 條第 2 款之(1)/B/(a)「廠商完成購買貳.1 項(含子項)中央監控系統設備及軟體、貳.2 項 SERVER 版網路架構圖控軟體、貳.3.1 項可程式控制主機設備、貳.3.2.1 項公共/廠務區域、貳.3.2.2 項 1F 隔離區域、貳.3.2.7 項臨床前手術及照護設施區域之可程式控制遠端模組安裝後，經機關查驗合格後，依上揭各項決標金額總和付款 70%。」及(b)「廠商完成貳.3.1 項、貳.3.2.1 項、貳.3.2.2 項、貳.3.2.7 項之 PLC 程式編輯及點對點測試後須函報機關，待機關驗收合格後，依上揭各項決標金額總和付款 30%。」，似有分段驗收情形，惟契約第 12 條驗收程序及第 13 條保固條件，並未訂定分段驗收程序及針對個別部份起算保固期，爾後請依採購法施行細則第 99 條規定辦理；如未辦理分段驗收亦請注意契約用語，避免混淆。	招標	採購法施行細則第 99 條	有分段驗收情形，惟契約第 12 條驗收程序及第 13 條保固條件，並未訂定分段驗收程序及針對個別部份起算保固期。	契約

6. 招標規範/參/三/(三)「1.微處理器: Intel Pentium G6500 Processor 4.1 GHz (含) 以上。……5.作業系統: Windows 10 64bit (含) 以上。」,提及特定廠牌惟未加註「或同等品」字樣,查與政府採購法第 26 條第 3 項「招標文件不得要求或提及特定之商標或商名、專利、設計或型式、特定來源地、生產者或供應者。但無法以精確之方式說明招標要求,而已在招標文件內註明諸如『或同等品』字樣者,不在此限。」規定有間,並有政府採購錯誤行為態樣序號三(三)「公告金額以上採購指定特定廠牌之規格或型號或特定國家或協會之標準而未允許同等品」之情形,爾後請查明訂定。	招標	政府採購 錯誤行為 態樣序號 三(三)	提及特定 廠牌惟未 加註「或 同等品」。	招標規範
7. 本案係依採購法施行細則第 64 條之 2 規定,採分段開標,就資格及規格合於招標文件規定,且總平均評分在及格分數以上之廠商開價格標。經查投標廠商審查須知、審查委員會會議紀錄、審查結果簽陳、決標紀錄等文件均有「辦理議價」相關記載,與本案性質未合,爾後請注意用語正確性。	開標	政府採購 法施行細 則第 64 條 之 2	「辦理議 價」相關 記載,與 本案另辦 理「標格 標」之性 質未合。	投標廠商 審查須 知、審查 委員會會 議紀錄、 審查結果 簽陳、決 標紀錄
8. 本案係依採購法施行細則第 64 條之 2 規定,採分段開標,於 111 年 8 月 22 日開標審查廠商資格時並未包含價格文件,惟投標廠商投標文件審查表仍列有「招標投標及契約文件」、「投標標價清單明細表」、「投標標價清單」等與報價有關之文件,且有審查結果之記載,該等項目實際審查日期未明,請查明是否已依招標文件規定辦理審標。	招標	政府採購 法施行細 則第 64 條 之 2	開標審查 廠商資格 時並未包 含價格文 件,惟仍 有相關記 載。	投標文件 審查表
9. 採購評選委員會審議規則業於 110 年 11 月 4 日修正,將第 3 條第 3 款修正為「受評廠商於各評選項目所報內容是否具可行性,並符合招標文件所定之目的、功能、需求、特性、標準、經費及期程等。」,查本案工作小組初審意見「受評廠商於各評選項目所報內容是否符合招標文件規定」仍使用舊法文字,且該項僅載明「符合規定」,未敘明相關內容,有最有利標錯誤行為態樣序號八(十七)「工作小組就受評廠商資料擬具之初審意見內容過簡」之情形,爾後請參依工程會範本編擬及填寫。	招標	最有利標 錯誤行為 態樣序號 八(十七)	工作小組 審查意見 未依修正 後規定辦 理,且內 容過簡。	工作小組 審查意見

附件 29、保險案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
1. 依政府採購法(108 年 5 月 22 日修正)第 30 條 「機關辦理招標，應於招標文件中規定投標廠商須繳納押標金；得標廠商須繳納保證金或提供或併提供其他擔保。但有下列情形之一者，不在此限：一、勞務採購，以免收押標金、保證金為原則。……」，本案為勞務採購且收取及押標金及履約保證金，不符上述原則，而採購簽文未見無法依原則辦理之原因，爾後請查明訂定並注意簽辦內容之完整性。	招標	政府採購法第 30 條	勞務採購收取履約保證金，而採購簽文未見無法依原則辦理之原因。	簽文
2. 投標須知第 13 點「依採購法第 76 條及第 85 條之 1，受理廠商申訴（未達公告金額之採購，除屬採購法第 31 條規定不予發還或追繳押標金之爭議者外，不適用申訴制度）或履約爭議調解（無金額限制）之採購申訴審議委員會名稱、地址及電話：行政院公共工程委員會，地址 11010 臺北市信義區松仁路 3 號 9 樓，電話：(02)8789-7500……」，後段應為「行政院公共工程委員會採購申訴審議委員會，地址 11010 臺北市信義區松仁路 3 號 9 樓，電話：(02)8789-7530」，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，爾後辦理採購，請注意檢視招標文件之正確性。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	招標文件中之資料錯誤(行政院公共工程委員會採購申訴審議委員會之名稱及電話錯誤)。	投標須知
3. 依招標公告所載本案適用「政府採購協定(GPA)、臺紐經濟合作協定」，而投標須知第 16 點未勾選適用「臺紐經濟合作協定」，有不一致情形；廠商於投標時無須提出「規格文件」，惟投標須知第 78 點「投標廠商應依規定填妥（不得使用鉛筆）本招標文件所附招標投標及契約文件、投標標價清單，連同資格文件、規格文件及招標文件所規定之其他文件，密封後投標。……」之規定，未將「規格文件」等不適用於本案之字樣刪除；以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(九)「招標文件中之資料錯誤」之情形，爾後請查明訂定。	招標	政府採購錯誤行為態樣序號一(九)	招標文件中之資料錯誤(不適用於本案之字樣未刪除)。	投標須知、招標公告

4. 投標須知 79 點「投標文件須於截止投標期限前，以郵遞、專人送達或電子投標方式送達至下列收件地點或網站：___」，缺失情形包含：本案未允許電子投標，未刪除不適用文字；機關更改範本「投標文件須於___年___月___日___時___分前」文字，致投標期限未明，且未於本點載明應述明之內容；以上核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。	招標	政府採購 錯誤行為 態樣序號 一(十二)	未預為防 範問題之 發生(未 刪除不適 用文字、 投標期限 未明訂)。	投標須知
5. 契約第 7 條第 1 款「履約期限:……其他: 1. 廠商應自決標日次日起算 4 週內完成保單交付。……」，已另訂保單交付期限，惟契約第 10 條第 6 款「保險單正本 1 份及繳費收據副本 1 份應於辦妥保險後即交機關收執。」仍為範本文字未有相應調整，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」，爾後請查明訂定。	招標	政府採購 錯誤行為 態樣序號 一(十二)	未預為防 範問題之 發生(文 件提送之 期限不一 致)。	契約
6. 本案以最低標決標，契約第 11 條第 1 款之選項「 <input type="checkbox"/> 差額保證金之發還，同履約保證金。」並未選取，招標文件內容亦未針對差額保證金之發還方式另為規定，爰決標過程若得標廠商需繳納差額保證金，則後續差額保證金之發還方式將缺乏執行上之依據，核有政府採購錯誤行為態樣序號一(十二)「未預為防範問題之發生」之情形，爾後請查明訂定。	招標	政府採購 錯誤行為 態樣序號 一(十二)	未預為防 範問題之 發生(最 低標決 標，而未 訂定差額 保證金之 發還方 式)。	契約
7. 本案於 111 年 10 月 4 日第 2 次開標後辦理保留決標，惟當日作成之紀錄名稱誤載為「開標/決標/廢標紀錄」(應為「開標/保留決標紀錄」);另本案於 111 年 10 月 17 日辦理決標，惟當日作成之紀錄名稱誤載為「開標/決標紀錄」(應為「決標紀錄」)，請查明改進。	開(決)標		紀錄名稱 未符合實 際情形。	開標/決 標紀錄

<p>8. 依政府採購法施行細則第48條第1項規定「本法第四十五條所稱開標，指依招標文件標示之時間及地點開啟廠商投標文件之標封……。」，本案第1次招標因投標廠商未達3家，故經主持人當場宣布流標，惟未依政府採購法第61條辦理無法決標通知，核有政府採購錯誤行為態樣序號九(八)「投標文件審查結果，未通知投標廠商」之情形。</p>	決標	政府採購錯誤行為態樣序號九(八)	投標文件審查結果，未通知投標廠商。	
--	----	------------------	-------------------	--

附件 30、各類設備租賃案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
<p>1. 依財物規格說明書/四/(二)「硬、軟體設備說明：1. 本專案所需之硬體、軟體，得標廠商提供規格如下：(1)電腦主機：103 台……T. 投標時需提供原廠型錄影本及原廠規格證明文件，並註明案名及案號，以利審標。(2)顯示器：109 台……M. 投標時提供原廠型錄影本及原廠規格證明文件，並註明案名及案號，以利審標。(3)筆記型電腦：9 台……R. 投標時需提供原廠型錄影本或原廠規格證明文件，並註明案名及案號，以利審標。……(5)視訊攝影機：8 台……I. 投標時需檢附原廠型錄影本，以利審標。……」及投標廠商資格審查表所列「採購標的之原廠型錄影本及原廠規格證明文件」，所訂規格審查無具體之審查表格及明列項目，且審查時似無排除非主要規格之內容(規格內容亦含作業系統、附屬配件等，與硬體主要規格較無關之項目)，將有政府採購錯誤行為態樣序號三(三)「未注意型錄之目的為佐證廠商交付履約標的符合機關招標文件所訂技術規格，卻要求型錄須蓋代理廠商之章；型錄須為正本；限型錄上之規格必須與招標規格一字不差。」之後段情形；另所訂「原廠型錄影本及原廠規格證明文件」，文件定義不明(所訂「原廠」條件，有政府採購錯誤行為態樣序號二(十五)「限投標時即須檢附原廠代理證明、原廠願意供應證明。」之疑慮；另「視訊攝影機」無訂定需附「原廠規格證明文件」之條件，與投標廠商資格審查表內容有不一致情形)，易有審標爭議。</p>	招標	政府採購錯誤行為態樣序號三(三)、政府採購錯誤行為態樣序號二(十五)	規格審查無具體之審查表格及明列項目，且審查時無排除非主要規格之內容；「原廠型錄影本及原廠規格證明文件」文件定義不明。	財物規格說明書、投標廠商資格審查表

<p>2. 本案得標廠商投標所提規格說明文件，其中「宏○股份有限公司」(供應廠商)於114年1月2日出具之「規格確認書」(電腦主機部分)，另有手寫文字補充之內容(例如：「1-N提供長度1.5M，10A三孔5個插座以上延長線乙組」等)並由得標廠商之負責人於內容旁加蓋印章，似不符審查項目所訂「原廠型錄影本及原廠規格證明文件」條件，且開立日期與本案截止投標日期「114年8月1日」已間隔半年以上，仍認定文件審查合格有未盡合宜之情形，爾後仍請注意訂定明確條件，並據以審標。</p>	<p>決標</p>		<p>未依審查項目所訂條件審標，並訂定文件有效條件。</p>	<p>投標廠商資格審查表</p>
<p>3. 依投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準第5條第1項「機關辦理特殊或巨額採購，除依第二條規定訂定基本資格外，得視採購案件之特性及實際需要，就下列事項擇定投標廠商之特定資格，並載明於招標文件：……五、具有符合國際或國家品質管理之驗證文件者。……」，本案非屬特殊或巨額採購，不得將上開國際或國家品質管理之驗證證書納為投標廠商資格(其屬特殊或巨額採購，如需將上述品質管理之驗證證書納為特定廠商資格者，應先依上述規定第13條規定評估可能符合特定資格之廠商家數，並檢討有無不當限制競爭之情形)，惟投標廠商資格審查表訂定「11. 符合CNS 27001(ISO 27001)資訊安全管理系統國家標準相關證明文件，且認證必須在有效期限內。」，核有政府採購錯誤行為態樣序號二(二)「非屬特殊或巨額採購卻規定特定資格」之情形，爾後請查明並依法訂定。</p>	<p>招標</p>	<p>政府採購錯誤行為態樣序號二(二)</p>	<p>非屬特殊或巨額採購，仍訂定國際或國家品質管理之驗證證書納為投標廠商資格。</p>	<p>投標廠商資格審查表</p>

<p>4. 依外國廠商參與非條約協定採購處理辦法第 2 條第 2 項規定「適用我國所締結之條約或協定之採購，機關於招標文件中允許非條約協定國廠商參與者，應明定非條約協定國廠商參與之部分，視同非條約協定採購。」及第 4 條「廠商所供應之財物或勞務，其原產地之認定，依下列原則：一、財物之原產地，依進口貨物原產地認定標準。……我國廠商所供應財物或勞務之原產地非屬我國者，視同外國廠商。條約協定國廠商所供應財物或勞務之原產地為非條約協定國者，視同非條約協定國廠商。……」（即適用我國所締結之條約或協定之採購，如未正面表列允許非條約協定國廠商提供產品，則不得由非條約協定國廠商提供，原產地為非條約協定國者亦同），經查投標須知第 16 點訂定本案適用條約或協定，且非條約或協定國家之廠商不可參與投標，另財物規格說明書亦訂有「主機產地：臺灣」條件，惟投標文件之「投標標價清單」所列「四、投標標的產地(敘明國家或地區)(請廠商填寫)：__」及「續前項，屬進口者，其出口國家或地區(請廠商填寫)：__」，皆無填列產地，亦無澄清說明之資料，而於決標公告登載「原產地國別 1：中華民國(Republic of China (Taiwan))」，作業過程未盡合宜，爾後請注意依招標文件辦理。</p>	決標		未注意招標文件有關「原產地」之條件，於「投標標價清單」審查時辦理核對。	投標標價清單
<p>5. 契約第 12 條第 7 款「廠商履約結果經機關初驗或驗收有瑕疵者，機關得要求廠商於__日內（機關未填列者，由主驗人定之）改善、拆除、重作、退貨或換貨(以下簡稱改正)。……」，與財物規格說明書/七/(三)「驗收時，本案之各項設備均須符合機關需求，始為驗收合格，驗收不合格項目部分，得標廠商應於機關驗收檢討會議時，當場通知驗收不合格之翌日起 30 日曆天內改善完畢並備文再報複驗(須檢附『改善措施報告』1 份)，機關再擇期就驗收不合格項目部分辦理複驗。」，就改正期限之規定有不一致情形，爾後請查明訂定。</p>	招標		契約與財物規格說明書內容，就改正期限之規定有不一致情形。	契約、財物規格說明書

6. 本案投標須知第 26 點與招標公告之投標文字欄位皆為「正體中文」，惟本案辦理規格審查，投標文件內容可能涉及英文之圖文資料，若限制廠商投標文字僅能使用正體中文，恐影響其投標文件內容之適切表達，爰投標須知第 26 點宜將「(1)中文(正體字)」改選取「(2)中文(正體字)」，但特殊技術或材料之圖文資料得使用英文。」，較符合實際情形(招標公告亦同)，爾後請查明訂定。	招標		辦理規格審查，投標文件內容可能涉及英文之圖文資料，惟限制廠商投標文字僅能使用正體中文。	投標須知、招標公告
7. 本案招標公告及決標公告所列「契約是否訂有依物價指數調整價金規定:否，招標文件未訂物價指數調整條款;其他:財物採購案件」，所列原因未盡合理，「財物案」應非未訂定物價指數調整價金規定之適切原因，爾後請查明填列。	招標		招標公告及決標公告，以「財物案」為由排除訂定物價指數調整價金規定，非適切原因。	招標公告、決標公告
8. 依財物規格說明書/八/(三)「故障修復：機關發現維護標的有故障致不能運作時，得隨時在服務時間內以電話通知得標廠商維修。遇有緊急情況時，得標廠商接獲通知後，須於上班時間 3 日內到機關服務，並於 1 日內修復完成。……」，此故障排除時間亦無不可，建議考慮電腦設備已屬機關員工每日處理公務必備使用設備，於廠商排除故障時間應為縮短排除時間為宜，至通知故障方式，考量現在多元聯絡方式得增設其餘通報方式，不以電話為限，亦得日後為通知維修時間為佐證資料以及計罰違約金之依據。	招標		廠商排除故障時間宜考量使用需求訂定，故障方式應不以電話為限。	財物規格說明書

<p>9. 契約第 3 條「契約價金之給付，得為下列方式(由機關擇一於招標時載明)：■依契約價金總額結算。……□依實際供應之項目及數量結算，以契約中所列履約標的項目及單價，依完成履約實際供應之項目及數量給付。……」，經查投標標價清單已訂有明確數量及單位條件，為避免產生計價爭議，宜勾選「依實際供應之項目及數量結算，以契約中所列履約標的項目及單價，依完成履約實際供應之項目及數量給付。」，較符合實際需求。</p>	招標		投標標價清單已訂有明確數量及單位條件，宜採依實際供應之項目及數量結算。	契約
---	----	--	-------------------------------------	----

附件 31、緊急搶修或採購案件違失情形摘要

稽核結果	辦理階段	違反規定	缺失情形	缺失文件
<p>1. 依工程會訂頒機關依政府採購法第 105 條第 1 項第 2 款辦理緊急採購作業範例：「……貳、採購前簽辦作業：一、需求、使用或承辦採購單位應先確認人民之生命、身體、健康或財產遭遇緊急危難，簽報機關首長或其授權人員（以下簡稱首長）核准確有辦理緊急採購之必要。……肆、準備招標文件：一、招標文件明定需求產品……不及訂定需求條件者，得以廠商報價單內容協議之。……伍、開標(比價或議價)作業：一、機關辦理緊急採購，其開標作業之彈性處理，視首長核准文件載明不適用之條文而定。……八、機關辦理緊急採購，確因時效急迫性，未能適時完成採購程序者，應儘速補辦相關程序。……」，上述規定業已敘明有關緊急採購辦理之招標、決標、監辦及履約等相關程序，本案係以政府採購法第 22 條第 1 項第 3 款辦理，並不得排除招標、決標之程序。機關於 111 年 1 月 27 日接獲通報於該廠污水管線滿溢、排水異常，且新竹市東區附近路面冒水之情事，經派員檢查發現主要因污水管線，其中園區二路管線破損，致廠商污水排放受阻，造成該廠污水排放異常，經綜合考量有緊急處置之必要，機關環安組於當日聯繫萬○公司至現場進行管線維修及報價作業，初估預估金額為 168 萬元，後修正為 3,175,757 元（均未附詳細價目表），其採購金額 3,175,757 元高於廠商報價金額 3,171,840 元，案屬公告金額以上之採購，因係突發狀況，且有立即修復之需，如採公開招標方式辦理修繕，耗時過久，恐有危及園區從業人員生命、財產安全之虞，故爰依政府採購法第 22 條第 1 項第 3 款之規定逕請該廠商當日進場辦理緊急修復作業，再由該組簽報機關首長核定依政府採購法之規定補行辦理採購作業，其作業程序未符上述規定，爾後應查明相關規定據以辦理，並以本案為例建立制度及參考文件，避免類似情形再次發生。</p>	招(決)標	政府採購法第 22 條第 1 項第 3 款	採購作業程序不符政府採購法第 22 條第 1 項第 3 款規定。	簽文、招標文件

2. 投標須知第 64 點(投標廠商之基本資格), 未允許 E103071 地下管線工程專業營造業、E102011 土木包工業(地下管線工程單一工程項目金額在新臺幣 360 萬元以下。)參與投標, 核有政府採購錯誤行為態樣序號二(四)「過當之資格」情形, 爾後請查明訂定。	招標	政府採購 錯誤行為 態樣序號 二(四)	未依履約 內容訂定 廠商基本 資格條件。	投標須知
3. 契約第 15 條(驗收)第 2 款(驗收程序)刪除第 1 目「廠商應於履約標的預定竣工日前或竣工當日, 將竣工日期書面通知監造單位/工程司及機關, 除契約另有約定外, 該通知須檢附工程竣工圖表。機關應於收到該通知之日起__日(由機關於招標時載明; 未載明者, 依採購法施行細則第 92 條規定, 為 7 日)內會同監造單位/工程司及廠商, 依據契約、圖說或貨樣核對竣工之項目及數量, 以確定是否竣工; 廠商未依機關通知派代表參加者, 仍得予確定。機關持有設計圖電子檔者, 廠商依其提送竣工圖期程, 需使用該電子檔者, 應適時向機關申請提供該電子檔; 機關如遲未提供, 廠商得定相當期限催告, 以應及時提出工程竣工圖之需。」、第 7 款刪除範本文字「並填具竣工報告, 經機關確認竣工後, 始得辦理初驗或驗收。」, 產生約定欠周, 致廠商未於竣工時檢附工程竣工圖表, 及機關未依竣工圖表確認竣工及辦理驗收之情事。	招標		未依工程 會範本訂 定契約規 定, 致有 廠商未於 竣工時檢 附工程竣 工圖表, 及機關未 依竣工圖 表確認竣 工及辦理 驗收之情 事。	契約
4. 本工程採購標價明細中計列有 200M3 控制性低強度回填材料, 「本案是否包括『瀝青混凝土鋪面』、『控制性低強度回填材料 (CLSM)』、……」等可使用再生粒料之工作項目」欄位, 公告為「否」, 似與實際不符。	招標		使用再生 粒料之工 作項目, 惟招標公 告未依實 填列。	招標公告

5. 本案發生緊急事故業管單位已於 111/1/27(請查明逕洽廠商進場緊急搶修日期是 111/1/27 或 111/1/28)下午聯繫廠商至現場進行管線維修，簽陳載明預計於 2 月 10 日前完成，應視為履約期限，另如依契約第 7 條（履約期限）第 1 款第 1 目工程之施工「應於機關通知日起 10 日內竣工。」之規定，機關於 111 年 3 月 11 日通知(視同開工通知)廠商並於 111 年 3 月 21 日完工(竹環字 1110008228 號函)，其履約完工日期有誤植之情形，應為 111 年 3 月 20 日，請查明。	履約		簽文所訂之履約完工日期有誤植情形。	簽文
6. 本工程機關於 111 年 3 月 11 日通知(視同開工通知)廠商並於 111 年 3 月 21 日完工(竹環字 1110008228 號函)，當日機關派員辦理進場修繕管線之查驗，查驗紀錄之「查驗經過」二、登載「經現場量測本案廠商所送 RCP 管管徑 40cm 符合契約規定，……」，惟依查驗照片顯示廠商所送 RCP 管為下水道推進施工法用，厚四級 400mm 鋼筋混凝土管，由於契約中並無施工圖及施工規範，請查明澄清是否符合本工程實際之施工方法及約定之 RCP 管材。	履約		查驗照片與招標文件規定無法比對。	履約文件
7. 本工程於 111 年 4 月 11 日辦理驗收，驗收紀錄之「驗收經過」二、登載「工區現場已完成管線工程之施作，依環安組 3 月 11 日及 21 日查驗紀錄，本案使用之管線管徑符合合約規定，現場已完成復舊」，三、登載「請中○行協助辦理 TV 檢視，確認地下管線無阻塞後再行辦理複驗」。經查本工程之驗收僅依據業管單位之查驗紀錄辦理驗收，未記載驗收標的之名稱及數量，且未通知廠商限期改善，與政府採購法第 72 條及其施行細則第 96 條之規定不符，請注意改進。並請查明與契約無關之中○行協助辦理 TV 檢視之依據。	驗收	政府採購法第 72 條及其施行細則第 96 條	驗收紀錄辦未記載驗收標的之名稱及數量，且未通知廠商限期改善。	驗收紀錄

<p>8. 本工程於 111 年 4 月 18 日辦理複驗，驗收紀錄之〔驗收經過〕一、登載「本案於前次驗收時，經 TV 檢視本案施作之污水管線內有殘留之 CLSM，故請廠商完成管內 CLSM 清理後，再次辦理 TV 檢視，確認管內無 CLSM，再行辦理複驗」，二、登載「經本局會同中○行於 18 日上午，進行施作管線 TV 檢視管線內之 CLSM 已清除完畢，各段管線連接處無縫隙」，三、登載「驗收符合規定」。「驗收結果」登載「驗收通過」。經查 111 年 4 月 11 日與 4 月 18 日驗收紀錄之「驗收經過」登載之情形未盡相同，複驗時由機關會同與契約無關之中○行進行施作管線 TV 檢視，且未附具竣工圖及結算書並對標的之名稱及數量予以核對即判定驗收合格，有未落實驗收之情事之虞，核有政府採購錯誤行為態樣序號十二(二)「查驗或驗收不實」之情形，請查明辦理。</p>	驗收	政府採購錯誤行為態樣序號十二(二)	未附具竣工圖及結算書並對標的之名稱及數量予以核對即判定驗收合格。	驗收紀錄
<p>9. 本工程於 111 年 4 月 18 日驗收合格，未製作結算驗收證明書，機關有未依政府採購法第 73 條「工程、財物採購經驗收完畢後，應由驗收及監驗人員於結算驗收證明書上分別簽認。」辦理之情形，建請補正。</p>	驗收	政府採購法第 73 條	驗收合格後未製作結算驗收證明書。	結算驗收證明書

附件 32、中央採購稽核小組-稽核所見缺失案例探討

期別	案例探討
第 68 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○○溪第二期清疏工程」採購案，預算金額 63 萬元，係屬未達公告金額之採購，機關依政府採購法（下稱本法）第 49 條規定採公開取得報價單之方式辦理，並以最低標決標，經○年 11 月 20 日開標結果，某土木包工業報價 38 萬元為最低，約底價 62 萬元之 61.3%，機關認為最低標廠商之總標價偏低顯不合理，爰依「政府採購法第五十八條處理總標價低於底價百分之八十案件之執行政序」函請該最低標廠商（某土木包工業）提出說明。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>（一）機關○年 11 月 20 日開標當天保留決標，於同年 11 月 23 日簽陳：「……可否請該公司提出差額保證金後，決標給該廠商……」，經簽准後廠商於 11 月 28 日繳納差額保證金 11 萬 6,000 元，並於 11 月 29 日決標予該廠商。</p> <p>（二）機關於○年 11 月 21 日函某土木包工業，該函主旨揭示：「貴公司投標○○○採購案，……經開標結果其標價 38 萬元為本案之最低標，因標價低於底價 62 萬元之 80%甚多，恐有降低施工品質之虞，請於○年 11 月 26 日前提出說明……」。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>（一）本案最低標廠商報價 38 萬元，約為底價 62 萬元之 61.3%，惟機關請該廠商提出差額保證金後再決標予該廠商，其決標過程不符「依政府採購法第五十八條處理總標價低於底價百分之八十案件之執行政序」項次五之規定。</p> <p>（二）因機關○年 11 月 21 日函該土木包工業，當時尚未決標，即先已函告底價，不符本法第 34 條第 3 項「底價於開標後至決標前，仍應保密，決標後除有特殊情形外，應予公開……」之規定。</p>
第 69 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○○試驗計畫」勞務採購案，預算金額 2,750 萬元，係屬巨額採購，依政府採購法第 22 條第 1 項第 9 款之規定，採限制性招標、準用最有利標方式辦理，於○年○月○日開標，1 家投標廠商資格符合招標文件規範，評選優勝廠商後，經議價後決標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>（一）機關辦理採購前未依機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定簽陳「評估使用情形及其效益之分析指標」及「預計採購期程、開始使用日期及使用年限」。</p> <p>（二）機關○年○月○日函所發送之採購評選委員會聘書未以密件處理，且未對各委員分繕發文。</p> <p>（三）評選委員會議簽名單，評選委員與投標廠商係於同一張簽到表簽到，恐將使廠商於會議前簽到時即知悉評選委員名單。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>（一）依機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定第 2 點，機關辦理巨額採購前，應就下列事項簽經機關首長或其授權人員核准。其須經上級機關或目的事業主管機關核准者，從其規定：</p>

	<p>(1) 完成採購後之預期使用情形及其效益目標。</p> <p>(2) 評估使用情形及其效益之分析指標。</p> <p>(3) 預計採購期程、開始使用日期及使用年限。</p> <p>(二) 工程會 97 年 8 月 5 日工程企字第 09700319460 號函之附件「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」，該一覽表項次 2、2：「如發函予派兼或聘兼採購評選委員會委員，全體評選委員名單不於招標文件中公開者，則以密件發函，對各委員分繕發文」。</p> <p>(三) 採購評選委員會組織準則第 6 條規定：「本委員會委員名單，於開始評選前應予保密」。</p>
第 70 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○○改善工程」，預算金額為新台幣 290 萬元，屬公告金額以上未達查核金額之工程採購案，係依據政府採購法（下稱本法）第 18 條及第 19 條規定採公開招標一訂有底價，最低標決標之方式辦理。○年○月○日開標結果，○○公司報價新台幣 197 萬元為最低（約為底價金額 268 萬 9,050 元之 73.26%），機關認為最低標廠商之總標價無顯不合理，依「政府採購法第五十八條處理總標價低於底價百分之八十案件之執执行程序」照價決標於最低標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 本案投標須知明定：「(一)金質獎得獎與入圍優良廠商之獎勵規定：…押標金、履約保證金或保固保證金得減半繳納，繳納後方為得獎廠商者亦適用之。(二)以上得獎或入圍廠商參加機關暨所屬單位投標時，需影印得獎獎狀並其他有關證件裝入證件封內參加投標，否則押標金、履約保證金、保固保證金不得減半繳納。…」</p> <p>(二) 本案工程預算書發包工作費(發包預算)為 280 萬元，惟招標公告「預算金額」欄位登載 290 萬元，有不一致情形。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>(一) 「押標金保證金暨其他擔保作業辦法」(下稱押保辦法)第 33 條之 5 第 2 項所稱優良廠商得予減收之情形，該等優良廠商名單已公告於工程會政府電子採購網，廠商投標時無須檢附獎勵證明書影本，且依押保辦法第 33 條之 5 第 1 項規定：「繳納後方為優良廠商者，不溯及適用減收規定。」</p> <p>(二) 機關將工程總預算 290 萬元（包含發包工作費、工程管理費、空氣污染防治費、道路挖掘申請及管路遷移費）登載於招標公告「預算金額」欄位，未符本法施行細則第 26 條第 1 項規定：「機關依本法第 27 條第 3 項得於招標公告中一併公開之預算金額，為該採購得用以支付得標廠商契約價金之預算金額…」。</p>
第 71 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○○災害復建工程」案，預算金額為新台幣 13,631,000 元，屬公告金額以上未達查核金額之工程採購案，係依據政府採購法（下稱本法）第 18 條及第 19 條規定採公開招標一訂有底價，最低標決標之方式辦理。○年○月○日開標結果，○○公司報價新台幣 10,410,000 元為最低（約為底價金額 11,980,000 元之 86.89%），主持開標人員當場依本法第 52 條第 1 項第 1 款規定宣布決標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p>

	<p>(一) 本案投標須知明定：「投標廠商所投文件，如有下列情形之一者，其投標無效：…投標廠商未檢附電子領標憑據。」</p> <p>(二) 本案於 102 年 2 月 22 日及 8 月 7 日辦理共計 2 次契約變更，合計變更金額達 574 萬 2,836 元（其中第 1 次變更加帳 241 萬 3,666 元，第 2 次變更加帳 57 萬 6,252 元，加帳累計金額在公告金額以上），惟查無簽報辦理契約變更之法規依據相關文件。</p> <p>(三) 承上，本案履約期間共辦理 2 次契約變更，均未依本法第 61 條規定辦理決標公告。</p> <p>三、 稽核缺失解析：</p> <p>(一) 本會 96 年 5 月 8 日工程企字第 09600182560 號令：「機關辦理採購，不得於招標文件規定廠商之投標文件有下列情形之一者，為不合格標。其有規定者，該部分無效。…三、投標文件未檢附電子領標憑據。」</p> <p>(二) 採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表項次二：「…加帳累計金額在公告金額以上者，並須符合採購法第 22 條第 1 項各款情形之一。」</p> <p>(三) 採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表附記（五）：「機關辦理採購，其決標金額依政府採購法第 61 條…規定傳輸至本會資料庫後，如有契約變更或加減價之情形，致原決標金額增加者，該增加之金額，亦應依上揭規定辦理公告、彙送。」</p>
第 72 期	<p>一、 案例基本資料：某機關辦理「○○○會館二期新建工程」採購案，預算金額 6,453 萬元，係屬查核金額以上未達巨額採購，機關依政府採購法第 18 條及第 19 條採公開招標並以最低標決標，計有 10 家投標廠商，經 102 年 2 月○日開標結果，○○工程有限公司標價 4,013 萬元最低（為底價之 67.67%）。</p> <p>二、 稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 本案○○工程有限公司報價 4,013 萬元最低，為底價 5,930 萬元之 67.67% 低於 70%，機關即依本案投標須知第 61 點、（十一）、4「……最低標之總標價低於底價之 80%，然未低於『各有效標廠商總標價平均值之 80%』時，本機關得依前揭執行程序項次二照價決標予最低標。……」規定照價決標予最低標。</p> <p>(二) 設計圖號 01/AC「圖名索引、圖例及一般說明」工程重點說明 6 載明：「……排水管保溫採用正字標記聚乙烯（PE）保溫筒」。</p> <p>三、 稽核缺失解析：</p> <p>(一) 本案機關未按「依政府採購法第 58 條處理總標價低於底價百分之八十案件之執行程序」項次五通知最低標提出說明，併請查察本會 88 年 8 月 5 日（88）工程企字第 8811758 號及 9 月 15 日（88）工程企字第 8813251 號函釋（公開於本會網站），視個案情形，就最低標廠商之標價予以分析後決定，避免以制式平均值計算公式認定，造成不合理之結果。</p>

	<p>(二) 設計圖說中規定採用正字標記產品，但未註明「或同等品」，核有「政府採購錯誤行為態樣」三、(九) 限取得正字標記而未允許同等品競標之情形，併請查察本會 96 年 11 月 6 日工程企字第 09600437630 號函說明二：「……如機關經檢討以正字標記為規格標示符合所需之功能或效益者，得指定使用『正字標記』產品，惟應在招標文件註明『或同等品』字樣。」。</p>
第 73 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理○○○紀錄片製作，依政府採購法（下稱本法）第 22 條第 1 項第 9 款之規定，採限制性招標、準用最有利標方式辦理，於○年○月○日開標，4 家投標廠商資格符合招標文件規範，評選優勝廠商後，經議價後決標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 本案投標須知第 23 點：「本採購依採購法第 33 條第 3 項不允許廠商於開標前補正非契約必要之點之文件」。惟查招標規範書肆、二、(三)：「『服務建議書』於交件截止時間後，除本館要求補充資料外，不得修改或增訂」。</p> <p>(二) 招標規範書肆、一、(五)：「各投標廠商提送之『服務建議書』，所有權歸本館所有…」。</p> <p>(三) 機關所附稽核文件之底價單未見參考廠商報價資料。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>(一) 依本法第 33 條第 3 項規定：「機關得於招標文件中規定允許廠商於開標前補正非契約必要之點之文件」，服務建議書為契約之一部分，本案招標規範書肆、二、(三)所載與上開本法規定有間。</p> <p>(二) 本法施行細則第 57 條之規定：「機關辦理公開招標，因投標廠商家數未滿三家而流標者，得發還投標文件。廠商要求發還者，機關不得拒絕（第 1 項）。機關於開標後因故廢標，廠商要求發還投標文件者，機關得保留其中一份，其餘發還，或僅保留影本。採分段開標者，尚未開標之部分應予發還（第 2 項）」，本案招標規範書肆、一、(五)與上開本法施行細則規定有間。</p> <p>(三) 本法施行細則第 54 條第 3 項規定：「限制性招標之議價，訂定底價前應先參考廠商之報價或估價單」。</p>
第 74 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○○傢俱設備裝修工程」，預算金額為新台幣 4,638 萬元，屬公告金額以上未達查核金額之工程採購案，係依據政府採購法（下稱採購法）第 18 條及第 19 條規定採公開招標一訂有底價，最低標決標之方式辦理。○年○月○日開標結果，○○公司報價新台幣 2,730 萬元為最低（約為底價金額 3,850 萬元之 70.91%），機關認為最低標之總標價無顯不合理，依「政府採購法第五十八條處理總標價低於底價百分之八十案件之執行程序」照價決標予最低標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 本案等標期間共有 7 家廠商請求釋疑，機關統一於○年○月○日以○○字第○○○○○號函書面答復。</p>

	<p>(二)契約第 13 條保險第 2 款之 6. 僱主意外責任險載明：「每一事故自負額上限：每一事故體傷上限為 2,000 元、每一事故財損上限為 10,000 元。」</p> <p>三、 稽核缺失解析：</p> <p>(一) 機關書面答復各廠商疑義之正本欄位載明各廠商名稱且未分繕，造成廠商得知可能之競標對手，未符採購法第 34 條第 2 項規定：「機關辦理招標，不得於開標前洩漏底價，領標、投標廠商之名稱與家數及其他足以造成限制競爭或不公平競爭之相關資料。」</p> <p>(二) 保險單僱主意外責任險附加條款載明：「每一事故自負額：2,000 元及社會保險優先給付」，核有本會 100 年 11 月 4 日工程企字第 10000418530 號函所載「常見保險錯誤及缺失態樣」一之(三)「雇主意外責任險之承保範圍，例如保險人所負之賠償責任以超過社會保險之給付部分為限，不符契約約定」情形。</p>
第 75 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○道路植栽工程」，預算金額為新台幣 4,440 萬元，屬公告金額以上未達查核金額之植栽工程採購案，係依據政府採購法（下稱採購法）第 18 條及第 19 條規定採公開招標一訂有底價，最低標決標之方式辦理。○年○月○日開標結果，○○公司報價新台幣 2,586 萬元為最低（約為底價金額 4,200 萬元之 61.57%），機關認為最低標之總標價無顯不合理，依「政府採購法第五十八條處理總標價低於底價百分之八十案件之執行政程序」照價決標予最低標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 招標文件「投標須知」第 45 點明定：「保固保證金金額……土建工項保固保證金為完工驗收結算金額之 2%，植物種植部分保固期間養護保證金為完工驗收結算金額之 50%。」</p> <p>(二) 本案投標廠商○○營造公司投標時未於外標封載明廠商名稱及地址，機關登載「決標公告」仍將該廠商列入未得標廠商之一。</p> <p>三、 稽核缺失解析：</p> <p>(一) 廠商應繳付之總保固保證金之額度已逾本案契約總價金之百分之三，不符「押標金保證金暨其他擔保作業辦法」第 25 條規定：「保固保證金之額度，得為一定金額或契約金額之一定比率……一定比率，以不逾契約金額之百分之三為原則。」請注意前開養護保證金如屬依植栽存活情形給付部分植栽工程款者，其性質非屬採購法所稱保固保證金。</p> <p>(二) 有關投標廠商未於外標封載明廠商名稱及地址，請查察本會 88 年 8 月 26 日（88）工程企字第 8812292 號函說明四：「倘廠商未依本法施行細則第 29 條第 2 項規定，於投標文件外標封書寫其名稱及地址，該標件不視為一個標，亦即不列入合格廠商家數之計算，且不予開啟該標件之標封。」（公開於本會網站）。</p>
第 76 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○市選舉票印製案」，預算金額為新台幣 377 萬元，屬公告金額以上未達查核金額之勞務採購案，奉上級機關核准依政府採購法(下稱本法)第 52 條第 1 項第 3 款，採公開招標、最有利標決標方式辦理。○年○月○日開標，並於同日下午 4 時進行評選，評選結果○○公司獲採購評選委員會過半數委員之決定評為最有利標，並經簽報機關首長核定後決標。</p>

	<p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>（一）機關陳述本採購具異質性且不適合最低標之理由過於簡略，其理由為「本案印製選舉票基於安全、距離、及時效性之考量，可將特別需求納入評選優廠商範圍內，屬異質性之採購，實不宜以…最低標辦理決標」。</p> <p>（二）招標公告「後續擴充情形及上限」欄位載明「俟選舉人數確定（包含法定比例之預備票）後，如需增減時，應依本會需要之數量增減印製」，惟未敘明後續擴充之期間、金額或數量之上限；招標文件之投標須知第 46 點載明將於履約期限及標餘款範圍內依原契約單價辦理後續擴充。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>（一）本法施行細則第 66 條「…於技術、品質、功能、效益、特性或商業條款等，有差異者」已載明本法第 52 條第 2 項之適用範圍，機關未確實檢討確有不宜採最低標而宜採最有利標決標之具體事實及理由；請留意本會 95 年 6 月 20 日工程企字第 09500227540 號函釋。</p> <p>（二）依本法第 22 條第 1 項第 7 款規定辦理後續擴充，應於招標公告及招標文件敘明後續擴充之期間、金額或數量之上限，並依本法第 6 條第 1 項規定酌訂之，其期間、金額或數量可僅載明其一；招標公告已敘明預算金額時，後續擴充得以「標餘款範圍內」方式敘明，惟本案招標公告有關後續擴充之規定未臻明確，請留意「機關依政府採購法第 22 條第 1 項第 7 款辦理採購常見錯誤態樣」一、（一）「未於原招標公告及招標文件載明後續擴充之期間、金額或數量。例如僅於招標文件載明。」之情事。</p>
第 77 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○路人行道改善工程委託設計監造案」採購案，預算金額 330 萬元，係屬公告金額以上未達查核金額採購，機關依採購法第 22 條第 1 項第 9 款採限制性招標（經公開評選或公開徵求）並以準用最有利標決標之方式於 102 年 5 月 7 日上網公告，計有 7 家廠商投標，經 102 年 6 月 13 日評選結果，○○工程顧問有限公司為最有利標，並經議價結果 315 萬元決標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>（一）機關於投標須知訂有如下廠商信用證明之規定：「非拒絕往來戶或最近一年內無退票紀錄之票據交換所或金融機構出具之信用證明文件……」。</p> <p>（二）本案計有 7 家廠商（A、B…G）投標並提出服務建議書，6 位委員（編號 1、2…6）出席參與評選，其中 3 號委員對於 A 廠商之評比為 88 分序位第 1，其餘 5 位委員均評為序位第 4，且其中 6 號委員評分僅 70 分。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>（一）機關係依「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第 4 條第 1 項第 5 款訂定廠商信用證明規定，查該款條文已於 98 年 11 月 11 日修正為「出具之非拒絕往來戶及最近三年內無退票紀錄證明、會計師簽證之財務報表或金融機構或徵信機構出具之信用證明等」，機關於 102 年 5 月招標，惟未引用最新資料，核有「政府採購錯誤行為態樣」一、（九）招標文件中之資料錯誤（如引用過時資料）之情形。</p>

	<p>(二) 依「採購評選委員會審議規則」第 6 條第 2 項規定：「不同委員之評選結果有明顯差異時，召集人應提交本委員會議決或依本委員會決議辦理複評。」，查 3 號委員對於 A 廠商之評比為 88 分序位第 1，其餘 5 位委員均評為序位第 4，且其中 6 號委員評分僅 70 分，與 3 號委員評分差距 18 分之多，已屬明顯差異，惟未見機關依前揭規定處理。</p>
第 78 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理○○○輔導改善計畫採購案，依政府採購法（下稱本法）第 22 條第 1 項第 9 款之規定，採限制性招標、準用最有利標方式辦理，於○年○月○日開標，2 家投標廠商資格符合招標文件規範，評選優勝廠商後，經議價後決標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 本案評選須知有如下規定：「投標廠商應提出 15 份服務建議書參與評選，所提服務建議書經提出後概不退還或更換、補件…」。</p> <p>(二) 本案○年○月○日所繕發之採購評選委員會開會通知單，未加註密等及分繕發文。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>(一) 按本法施行細則第 57 條規定：「機關辦理公開招標，因投標廠商家數未滿三家而流標者，得發還投標文件。廠商要求發還者，機關不得拒絕（第 1 項）。機關於開標後因故廢標，廠商要求發還投標文件者，機關得保留其中一份，其餘發還，或僅保留影本。採分段開標者，尚未開標之部分應予發還（第 2 項）」，本案評選須知與本法施行細則第 57 條規定有間。</p> <p>(二) 採購評選委員會組織準則第 6 條規定：「本委員會委員名單，於開始評選前應予保密。但經本委員會全體委員同意於招標文件中公告委員名單者，不在此限」，復依本會 97 年 8 月 5 日工程企字第 09700319460 函頒採購評選委員會委員名單保密措施一覽表第 4 項開會通知單，註明密件，並分繕發文及記載保密事項，本案採購評選委員會開會通知單未符上開規定。</p>
第 79 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○○整治工程」，預算金額為新臺幣 6,000 萬元，屬查核金額以上未達巨額之工程採購案，係依據政府採購法（下稱採購法）第 18 條及第 19 條規定採公開招標一訂有底價，最低標決標之方式辦理。○年○月○日開標結果，○○公司報價新台幣 2,700 萬元為最低。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 本案契約第 14 條第 2 款明定履約保證金應於工程決標次日起 10 日內繳納。</p> <p>(二) 本案「底價單」底價預估金額由設計單位於○年 10 月 23 日提出，惟底價核定金額於○年 10 月 22 日即由承辦採購單位簽報核定。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>(一) 本案採購金額為 6,000 萬元，屬查核金額以上未達巨額之工程採購案，依「押標金保證金暨其他擔保作業辦法」第 18 條第 1 項規定，履約保證金之繳納期限，查核金額以上之採購，應訂定 14 日以上之合理期限。</p>

	<p>(二) 本案底價預估金額提出時間晚於底價核定金額簽報時間，未符採購法施行細則第 53 條規定，機關訂定底價，應由規劃、設計、需求或使用單位提出預估金額及其分析後，由承辦採購單位簽報機關首長或其授權人員核定。</p>
第 80 期	<p>一、案例基本資料：某機關辦理「○○○辦公大樓室內裝修工程」，預算金額為新臺幣 41,582,000 元，屬公告金額以上未達查核金額之工程採購案，係依據政府採購法（下稱採購法）第 18 條及第 19 條規定採公開招標一訂有底價，最低標決標之方式辦理。○年○月○日開標結果，○○公司為最低標，主持人當場依本法第 52 條第 1 項第 1 款規定宣布決標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 本案「細部設計圖」及「施工規範書」載有以美國材料與試驗協會 ASTM 及日本工業規格 JIS 作為品質標準。</p> <p>(二) 本案「細部設計圖」要求辦公木製桌之染色噴漆採日本原裝進口，辦公室椅要求採三級進口氣壓棒，均未於招標文件內註明「或同等品」字樣。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p> <p>(一) 「政府採購法第二十六條執行注意事項」第 6 點第 1 項：「機關擬訂定之技術規格有國際標準或國家標準，其未能符合機關採購需求，須於招標文件載明其他標準…或訂定較嚴之規格者，應擇下列方式之一審查後再行辦理：（一）自行審查…（二）開會審查…（三）委託審查…」辦理。</p> <p>(二) 採購法第 26 條第 3 項規定：「招標文件不得要求或提及特定之商標或商名、專利、設計或型式、特定來源地、生產者或供應者…」，本案要求採進口品，核有「政府採購錯誤行為態樣」序號三、（十一）「公告金額以上之採購指定進口品」情事。</p>
第 81 期	<p>一、案例基本資料：某機關為轄下歷史建築之修復再利用，依政府採購法(下稱本法)第 22 條第 1 項第 9 款規定，採限制性招標、準用最有利標決標方式辦理本案採購；招標公告結果計有○○建築師事務所等 2 家廠商投標，於○年○月○日開標，2 家廠商資格審查結果皆符合招標文件規範，評選結果○○建築師事務所為最優勝廠商，議價後決標。</p> <p>二、稽核所見缺失情形：</p> <p>(一) 簽辦採購簽呈，僅載明「招標作業依據政府採購法第 22 條第 1 項第 9 款辦理」，惟未敘明符合前開款次情形。</p> <p>(二) 工作小組初審意見未載明工作小組人員職稱及專長，也未載明受評廠商於各評選項目所報內容是否符合招標文件規定，有關受評廠商於各評選項目之差異性部分，僅載明各廠商服務建議書對應評選項目之頁碼，未做差異性分析。</p> <p>三、稽核缺失解析：</p>

（一）本法施行細則第 23 條之 1 第 1 項規定「機關依本法第二十二條第一項規定辦理限制性招標，應由需求、使用或承辦採購單位，就個案敘明符合各款之情形，簽報機關首長或其授權人員核准。其得以比價方式辦理者，優先以比價方式辦理」，機關於簽呈中未敘明符合該款之情形，與前開規定不符；併請查察本會 99 年 6 月 23 日工程企字第 09900250030 號函修正之「政府採購法第 22 條第 1 項各款執行錯誤態樣」。

（二）採購評選委員會審議規則第 3 條規定：「機關成立之工作小組應依據評選項目或本委員會指定之項目，就受評廠商資料擬具初審意見，載明……二、工作小組人員姓名、職稱及專長。三、受評廠商於各評選項目所報內容是否符合招標文件規定。四、受評廠商於各評選項目之差異性。」該案工作小組初審意見過於簡略，與前開規定有間，對評選委員辦理評選作業無參考實益。

附件 33、工程會 facebook 採購相關資料

備註：下列資料來源為工程會 facebook 粉絲專頁(<https://www.facebook.com/ey.pcc/>)下載整理(包含:A 招標作業、B 資格條件、C 評選作業、D 底價訂定、E 決標作業、F 履約作業等)，最新資料可於上述專頁查詢參考。

A 招標作業-1



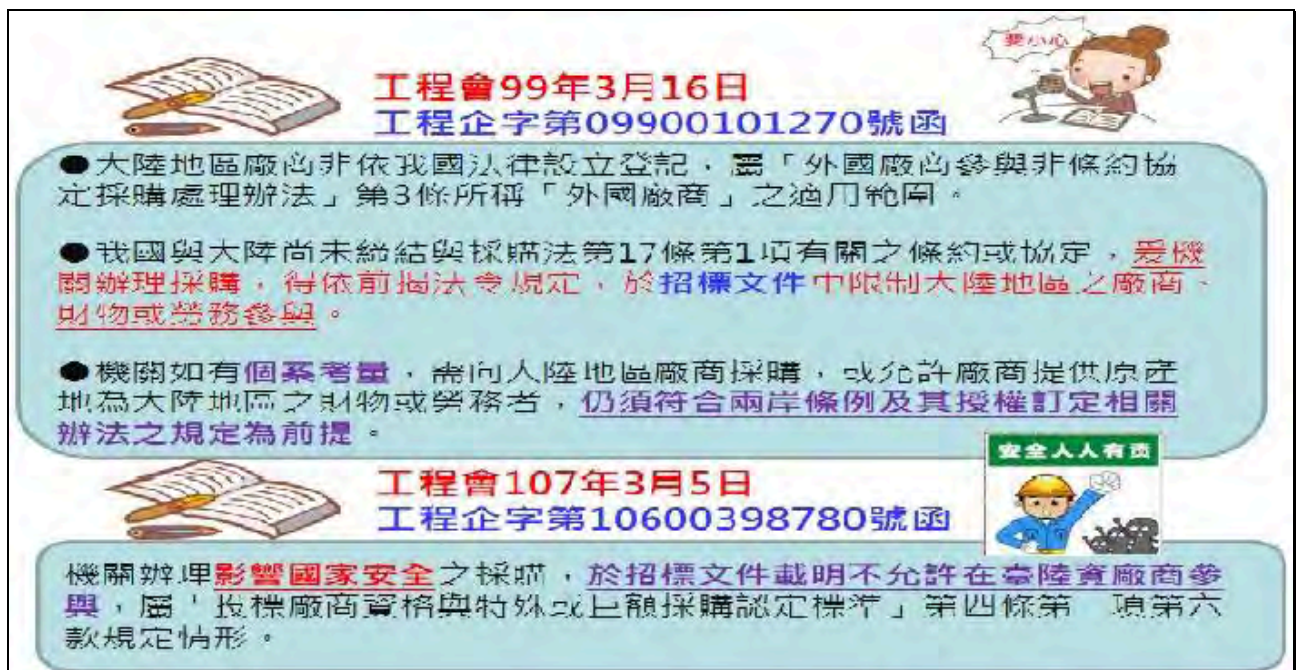
注意!

大陸地區廠商、產品及勞務參與之適法性

VS

是否允許外國廠商參與投標?

我國廠商所供應財物或勞務之原產地須屬我國者



工程會99年3月16日
工程企字第09900101270號函

●大陸地區廠商非依我國法律設立登記，屬「外國廠商參與非條約協定採購處理辦法」第3條所稱「外國廠商」之適用範圍。

●我國與大陸尚未締結與採購法第17條第1項有關之條約或協定，爰機關辦理採購，得依前揭法令規定，於招標文件中限制大陸地區之廠商、財物或勞務參與。

●機關如有個案考量，需向大陸地區廠商採購，或允許廠商提供原產地為大陸地區之財物或勞務者，仍須符合兩岸條例及其授權訂定相關辦法之規定為前提。

工程會107年3月5日
工程企字第10600398780號函

機關辦理影響國家安全之採購，於招標文件載明不允許在臺陸資廠商參與，屬「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第四條第一項第六款規定情形。



案件適用

說明三→機關辦理採購，其招標標的有部分涉及前揭業務範疇之資訊服務，則有旨揭令函之適用；惟請注意若因其中少數比例之標的屬旨揭令範圍，致全案均適用旨揭令之情形，而生採購爭議之處者，得將其中屬旨揭令範圍之採購分別辦理.....。

本會104.5.12
工程企字
10400082160
號函

範圍陸資受限

說明五→機關辦理適用旨揭令函之採購，對於大陸地區廠商及第三地區含陸資成分廠商，縱非屬經濟部投資審議委員會公告之陸資資訊服務業者，基於確保國安(含資安)目的，請依前揭本會101年4月18日及101年9月13日函示處理原則，不允許該等陸資廠商參與.....。



**具敏感性或國安(含資安)疑慮之
資訊服務採購之廠商資格限制**

本會
104.1.27
工程企字
10400024610
號函

機關辦理資訊服務採購，如屬經濟部投資審議委員會公告「具敏感性或國安(含資安)疑慮之業務範疇」，於招標文件載明不允許經濟部投資審議委員會公告之陸資資訊服務業者參與，屬投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準第4條第1項第6款規定情形。

某一「2017 ●●節晚會表演」採購案

投標須知

71. ... 本採購標的...

應由得標廠商自行履約之部分
，不得由其他廠商代為履行：



全部???



主要部分 寫

「2017 ●●節晚會表演」採購案



98.10.21 工程企字第09800468030號

機關辦理採購，其招標文件訂定得標廠商應自行履行契約之主要部分者，應依個案情形明確訂定，避免過於空泛致發生轉包爭議。



招標文件規定廠商攜帶印鑑之常見缺失

本會89年3月17日

工程企字

第89007258號函

說明二、(一)



一、規定廠商須攜帶與「承攬工程手冊等」相同之印鑑前往開標→造成廠商於同時時間內只能在各機關投一個標，並不合理。如廠商無法攜帶印鑑前往開標，可授權代表人攜帶蓋有該印鑑之授權書，並由該代表人以簽名代替蓋章。



二、招標文件載有「議價時廠商應攜帶與登記印鑑相符印信」、「攜帶與登記印鑑相符之印章」等規定→經濟部已取消印鑑登記制度。



本會89年3月17日工程企字
第89007258號函
說明二、(一)；
政府採購錯誤行為態樣
序號一、(九)
「引用過時或失效之資料」


 <p>○○市○○國小 廁所整修工程委託 設計及監造服務採購</p>		<p>標產品或勞務</p> <p>履約地點 (非原住民地區)</p> <p>履約期限 <u>詳契約第7條</u></p> <p>是否刊登公報 <u>是</u></p> <p>本案採購總價</p> <p>是否訂 購</p>
<p>半案採購契約是否 採用主管機關訂定 之範本</p> <p>是</p>		<p>注意：招標公告所列各欄 位應確實填載，廠商即可 先評估標案相關資訊，再 評斷是否進一步領標。</p> <p>○○市政府○○局 廟埕空間視覺美感 提升計畫</p> 
<p>歸屬計畫類別</p> <p><u>非屬愛台十二項計畫</u></p>		
<p>廠商資格摘要</p> <p><u>詳招標文件投標須知</u></p>		
<p>是否訂有與履約能 力有關之基本資格</p> <p>否</p>		
<p>附加說明</p> <p><u>詳招標文件</u></p>		
<p>是否刊登英文公告</p> <p>否</p>		
<p>疑義、異議、申訴 及檢舉受理單位</p> <p>疑義、異議 受理單位 (非原住民地區)</p>		

政府採購錯誤行為態樣序號六 (四)：
公告內容未完全符合政府採購公告及公報發
行辦法之規定，例如：未詳實填寫(以『詳招
標文件』一語帶過)。


**機關傳輸政府採購資訊
錯誤行為態樣序號二、
(七)：[廠商資格條件摘要]
等必填之欄位，以『詳招
標文件』略過。**

**公告傳
輸常見
錯誤！**






常見採購文件出現
霸王條款



EX：「絕無異議」、「不得異議」字句


注意 →→ 政府採購錯誤行為態樣一、（四）
「違反法規規定，例如：對於機關之決定不得異議」

政府採購法第六章明訂**廠商與機關間**關於招標、審標、決標之爭議，**得依規定提出異議及申訴之爭議處理方式**。




廠商：**我有權利**

廠商就招、審、決提出異議



- ① 收受異議之次日起**15日內**妥處 **處理結果書面通知**廠商
- ② 處理結果**涉變更或補充招標文件內容者** 視需要延長等標期
- ③ **異議之處理結果函復廠商記得一併教示廠商救濟規定**



本會97年10月13日工程企字第09700410510號函示
「機關就招標、審標、決標之爭議所涉對於廠商之書面通知，及依政府採購法第75條第2項規定通知廠商異議處理結果時，均請於該書面通知附記政府採購法規定之救濟途徑、期間及受理機關等教示內容，**使廠商知悉其權利，並避免爭議**」



The notice board features a sign that says '注意！' (Attention!) with a cartoon character. The text on the board is: '很重要！很重要！很重要！' (Very important! Very important! Very important!). Below this, a blue bullet point reads: '● 政府採購法第14條' (Article 14 of the Government Procurement Act). The text continues: '機關不得意圖規避本法之適用，分批辦理公告金額以上之採購。其有分批辦理之必要，並經上級機關核準者，應依其總金額核計採購金額，分別按公告金額或查核金額以上之規定辦理。' (The agency shall not intend to evade the application of this Act by procuring in batches above the announced amount. If there is a need for batch processing and it has been approved by the superior agency, it shall be calculated according to the total amount and processed according to the provisions above the announced amount or the audit amount). Another blue bullet point reads: '● 政府採購錯誤行為態樣一、（十三）' (One of the types of government procurement error behavior, (13)). The text continues: '意圖規避法歸之適用而將案件化整為零招標。' (Intending to evade the application of the law by dividing the case into small lots for bidding).

注意！

很重要！
很重要！
很重要！

● 政府採購法第14條

機關不得意圖規避本法之適用，分批辦理公告金額以上之採購。其有分批辦理之必要，並經上級機關核準者，應依其總金額核計採購金額，分別按公告金額或查核金額以上之規定辦理。

● 政府採購錯誤行為態樣一、（十三）

意圖規避法歸之適用而將案件化整為零招標。

學校採購「蔬菜水果、冷凍食品」 適用採購法？



98.2.18工程企字第09800048970號函：

→蔬菜水果：

屬生鮮農漁產品，不適用採購法。

→冷凍食品：

經冷凍處理，不符合生鮮農漁產品性質，應依本法第18條至第23條規定擇適當方式辦理招標。



採購法之財物採購標的範圍

採購法第7條第2項：


本法所稱財物，指各種物品(生鮮農漁產品除外).....。

生鮮農漁產品不適用採購法理由：

- 一、易腐性且有生命現象，品質在短時間內易生變化，與一般物品性質不同。
- 二、價格每日均有變動，且品項種類多，招決標時，無法以價格做基準。







 **押標金保證金暨其他擔保作業辦法 § 6**

招標文件規定廠商須繳納押標金者，應一併載明廠商應於截止投標期限前繳納至指定之收受處所或金融機構帳號。


除現金外，廠商並得將其押標金附於投標文件內遞送



X
現金 不可 放入



投標文件



O
繳納押標金單據
可以 放入



工程會107年2月13日 工程企字第10700047490號函



招標期限標準第7條第2項：

「前項變更或補充，其非屬重大改變，且於原定截止日前五日公告或書面通知各廠商者，得免延長等標期。」



由招標機關依 **是否影響廠商投標意願** 之原則判斷之

廠商資格
有無放寬



招標標的數量
有無明顯變更

共同投標公告傳輸留意事項



「政府採購公告及公報發行辦法」第13條第1項第5款規定：「依本法第六十一條規定辦理決標結果之公告，應登載下列事項：五、得標廠商之名稱、地址及聯絡電話。」

[範例]

附加說明	<p>本案允許廠商共同投標：</p> <p>1.得標廠商(編號2)：<u>豐營造有限公司之共同投標廠商為：志手規劃設計顧問有限公司。</u></p> <p>2.未得標廠商：</p> <p>編號3：<u>豐營造有限公司之共同投標廠商為：志手景觀規劃股份有限公司。</u></p> <p>編號4：<u>豐營造有限公司之共同投標廠商為：志手工程技術顧問股份有限公司。</u></p>
------	--

招標更正公告傳輸留意事項



「政府採購公告及公報發行辦法」第12條第1項第6款略以：依本法第41條第2項或第75條第2項規定辦理變更或補充招標文件內容之公告及必要之釋疑公告，應登載變更、補充、釋疑事項或其摘要。

[範例]

是否異動招標文件	是
附加說明	<p>一、107年1月3日第1次更正招標公告：</p> <p>1.將招標資料「是否應依公共工程專業技師簽證規則實施技師簽證」欄位，由「否」更正為「是」，以符契約第8條第16款約定。</p> <p>2.本次更正未延長等標期。</p> <p>二、107年1月18日第2次更正招標公告：</p> <p>1.更正招標文件：「01招標投標及契約文件」、「03公共工程技術服務契約範本」、「11招標規範」，新增「釋義回應表及修正對照表」。</p> <p>2.本次更正未延長等標期。</p>



單價決標公告傳輸留意事項

本會 89.2.14(89) 工程企字第 89002179 號解釋函：以單價決標者，以決標單價乘以預估採購數量為決標金額，並於傳輸資料之附加說明欄註明該案為單價決標及各項決標單價明細。

[範例]

附加說明	<p>1.本案係採單價決標，預估數量為150,000張，預算單價新台幣100元、底價單價新台幣98元、決標單價新台幣30元。</p> <p>2.廠商報價屬報價不合理當時提出書面說明宣布保留，經洽辦機關簽報主管同意決標。</p>
------	---

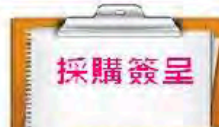
「中央機關未達公告金額採購招標辦法」第2條第1項第2款規定

符合本法第22條第1項第16款所定情形，經需求、使用或承辦採購單位就個案敘明邀請指定廠商比價或議價之適當理由，簽報機關首長或其授權人員核准者，得採限制性招標，免報經主管機關認定。

○○工作站再利用
規劃委託設計監造服務案



預算
40萬元

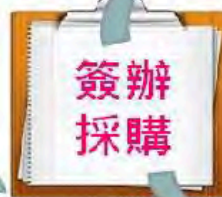


因履約地點發生燙傷民眾意外，處理履約標的問題問題已刻不容緩，及為加速設計作業，俾利辦理後續工程等時間緊迫之事由，採限制性招標以不經公告方式逕邀某廠商辦理議價作業。

燙傷意外



發生時間
逾 6 個月



24日

議價



簽約



35日



上開辦理期程已足以依公開方式辦理採購，所簽以時間緊迫之事由，顯欠合理及適當；招標機關以非屬時間緊迫之事由，採限制性招標以不經公告方式逕邀廠商議價及簽約，有規避公平、公開之採購程序情事。



【依據】

政府採購法施行細則第6條第3款規定：「機關辦理採購，其屬巨額採購、查核金額以上之採購、公告金額以上之採購或小額採購，依採購金額於招標前認定之；其採購金額之計算方式如下：三、**招標文件含有選購或後續擴充項目者，應將預估選購或擴充項目所需金額計入。**」

【稽核實例分享】

查○○案招標公告載明採購金額及預算金額同為新臺幣4,076萬元，另上開公告之後續擴充欄位載明「次年度後續備品採購數量約100盞」，據上，機關**未將後續擴充之金額納入採購金額**，核與政府採購法施行細則第6條第3款規定不符，且屬「政府採購法第22條第1項各款執行錯誤態樣」第7款(原有採購招標階段)、序號(三)「招標公告已載明後續擴充情形，計算採購金額時未將預估後續擴充項目所需金額計入，或招標公告預算金額誤以採購金額登載」之情形。



【依據】

政府採購公告及公報發行辦法第12條第6款規定：

「依本法第四十一條第二項規定辦理變更或補充招標文件內容之公告及必要之釋疑公告，或本法第七十五條第二項規定應另行辦理之變更或補充招標文件內容之公告，應登載下列事項：六、變更、補充、釋疑事項或其摘要。」

【稽核實例分享】

本案109年3月31日招標更正公告之「是否異動招標文件」欄位登載「是」，惟未見機關依「政府採購公告及公報發行辦法」第12條第6款規定於招標更正公告登載招標文件變更、補充、釋疑事項或其摘要。

【依據】

押標金保證金暨其他擔保作業辦法第6條第1項規定：「招標文件規定廠商須繳納押標金者，應一併載明廠商應於截止投標期限前繳納至指定之收受處所或金融機構帳號。除現金外，廠商並得將其押標金附於投標文件內遞送。」



【稽核實例分享】

本案投標須知第73點之(1-1)訂明押標金金額為110,000元，惟查投標須知第74點未依前開規定載明繳納押標金之指定收受處所或金融機構帳號，核與上開規定不符。



[依據]

最有利標評選辦法第16條第3項「價格納入評分者，其所占總滿分之比率，不得低於百分之二十，且不得逾百分之五十」。

[稽核實例分享]

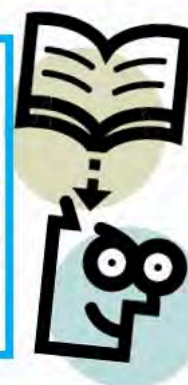
本案係依政府採購法第22條第1項第9款，採準用最有利標方式辦理，且非固定費用或費率案件（係由廠商於投標文件載明標價），查評選須知所列評選項目及配分，其中評選項目「價格組成之合理性」乙項（配分5分），所占權重低於20%，與上開規定有間。

[依據]

政府採購法第75條第2項規定：「招標機關應自收受異議之次日起十五日內為適當之處理，並將處理結果以書面通知提出異議之廠商。……」

[稽核實例分享]

查廠商於109年12月23日就本案向機關提出異議，機關於110年1月16日始將處理結果以書面通知異議廠商，核與政府採購法第75條第2項規定不符。



[依據]

本會97年10月3日工程企字第09700410510號函各機關：「.....機關就招標、審標、決標之爭議所涉對於廠商之書面通知，及依政府採購法第75條第2項規定通知廠商異議處理結果時，均請於該書面通知附記政府採購法規定之救濟途徑、期間及受理機關等教示內容，使廠商知悉其權利，並避免爭議。」

[稽核實例分享]

機關100年8月24日以○市○○字第○○○○號函書面通知○○營造有限公司異議處理結果，未於該書面通知附記政府採購法規定之救濟途徑、期間及受理機關等內容，使廠商知悉其權利。



[依據]

「機關提報巨額採購使用情形及效益分析作業規定」
第2點第1項：機關辦理巨額採購前，應就下列事項簽經機關首長或其授權人員核准。其須經上級機關或目的事業主管機關核准者，從其規定：(一)完成採購後之預期使用情形及其效益目標。

[稽核實例分享]

機關辦理巨額採購前，應簽經機關首長核准完成採購後之預期使用情形及效益目標等評估事項，惟查機關未依上揭規定辦理，核與上開規定有間。



[依據]

1.政府採購公告及公報發行辦法第7條第8款規定:「依本法第二十七條第一項規定辦理之招標公告，應登載下列事項：八、履約期限。」

2.政府採購錯誤行為態樣序號六、(四)「公告內容未完全符合政府採購公告及公報發行辦法之規定，例如：未詳實填寫(以「詳招標文件」一語帶過)。」

[稽核實例分享]

招標公告[履約期限]欄位載明「依契約第7條規定」，核有錯誤態樣序號六、(四)「公告內容未完全符合政府採購公告及公報發行辦法之規定，例如：未詳實填寫(以「詳招標文件」一語帶過)。」情形。



[依據]

➤政府採購法(下稱本法)第19條規定:「機關辦理公告金額以上之採購除依第二十條及第二十二條辦理者外，應公開招標。」

➤本法第22條第1項第6款規定:「機關辦理公告金額以上之採購，符合下列情形之一者，得採限制性招標:六、在原招標目的範圍內，因未能預見之情形，必須追加契約以外之工程，如另行招標，確有產生重大不便及技術或經濟上困難之虞，非洽原訂約廠商辦理，不能達契約之目的，且未逾原主契約金額百分之五十者。」

➤「政府採購法第22條第1項各款執行錯誤態樣」第6款次序號(四):「洽原廠商追加契約以外之『財物』。」

[案例分享]

機關辦理活動中心新建工程，於決標後另獲核定補助採購該活動中心之廚具等設備金額300萬餘元，並簽准依本法第22條第1項第6款規定，採限制性招標方式辦理工程變更設計逕洽原訂約廠商議價，追加金額206萬元，惟查其中186萬餘元係購買原契約工程以外之廚具等設備，係屬財物採購且達公告金額，與機關簽辦所依據之本法第22條第1項第6款所規定之「追加契約以外之工程」要件不合，且屬錯誤態樣情形。



[依據]

投標須知範本第24點：投標文件有效期：自投標時起至開標後_____日止。如機關無法於前開有效期內決標，得於必要時洽請廠商延長投標文件之有效期。

[稽核實例分享]

本案投標須知第24點規定投標文件有效期「自投標時起至開標後30日止」，查決標公告載明本案於112年2月16日開標，3月22日決標，決標時間已逾開標後30日之投標文件有效期，爾後請留意開標作業所需時間妥適訂定投標文件有效期，避免廠商不同意展延投標文件有效期，不得為決標對象，致影響採購效率。



[依據]

政府採購法第65條第1項及第2項規定：「得標廠商應自行履行工程、勞務契約，不得轉包。(第1項)前項所稱轉包，指將原契約中應自行履行之全部或其主要部分，由其他廠商代為履行。(第2項)」

[稽核實例分享]

本案係機關收文處整修工程採購案，需求說明書載明工作項目包含假設及遷移清運工程、機電工程、空調工程、鋁窗工程、地板工程、木作工程、油漆工程、系統櫃及家具工程及窗簾、清潔等其他工程，涉及不同專業項目惟投標須知規定本案主要部分為「整修工程」，恐過於空泛導致本案全部履約事項均僅得由得標廠商自行履行不得分包，造成廠商全部自行履行困難，請查察本會98年10月21日工程企字第09800468030號函略以：機關辦理工程採購，其招標文件訂定得標廠商應自行履行契約之主要部分者，應依個案情形明確訂定，避免廠商全部自行履行困難，致生轉包爭議。



[依據]

本會112年9月25日工程企字第1120022701號函訂定「資訊服務採購作業指引」三、(二)、1載明服務水準及資安要求：於招標文件中載明服務水準及品質需求，例如：正常運作時間百分比、運作資源消耗、修復時間、系統反應時間、錯誤率、系統與通訊保護完整性等資通系統防護控制措施、跨平台/跨瀏覽器支援程度、使用者感受等，依據個案的採購類型及需求妥適選擇必要項目，並於招標文件載明，以利廠商合理估價及遵循。

[稽核實例分享]

機關辦理資訊服務採購，契約第15條第2項關於廠商服務水準及績效之評斷方式、要求基準及違約金計點方式均未具體填列，將難以確保履約品質，核有政府採購錯誤行為態樣序號一、(十一)「招標文件過簡」情形。



公司支票 個人支票 能當押標金嗎？

依政府採購法第30條及「押標金保證金暨其他擔保作業辦法」規定，廠商可選擇多種方式繳納押標金，其中「金融機構支票」就是可選擇的方式之一。

不過如擬採公司或個人簽發之支票繳納，除非經金融機構保付程序，否則不能接受，而成為金融機構保付支票，機關審標時就應予接受。

▶ 投標前多留意，投標更順利 ◀

工程小教室

如何辦理 招標文件涉有機密內容之採購

當機關辦理採購遇到招標文件有涉及國家安全的機密圖資，用公開招標是不是會擔心讓不特定人可以看到全部內容，而有機密全都露的風險！

其實可以善用其他招標方式並搭配必要措施，就能讓機關安心的辦理採購。

行政院公共工程委員會

方案一

採用「選擇性招標」!!

第1階段 公告廠商應具備的資格條件，同時搭配「機關辦理涉及國家安全採購之廠商資格限制條件及審查作業辦法」。

→ 檢視廠商資金來源、股東國籍等，建立合格廠商名單。

第2階段 要求合格廠商簽署保密切結後，再行提供完整的招標文件供廠商報價。

→ 兼顧促進競爭及維護國家安全。

1-2 行政院公共工程委員會

方案二

採用「限制性招標」!!

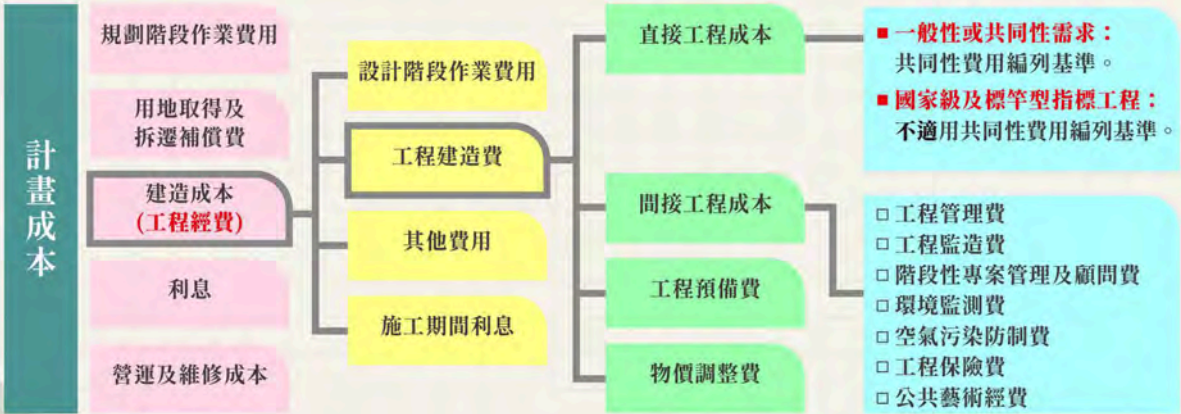
個案特性符合採購法第22條

機關可邀請2家以上廠商比價，或僅邀1家議價，必要資訊提供特定對象，且要求簽署保密切結，可大幅降低機密資料外洩的風險。

1-3 行政院公共工程委員會

第1次

編列工程經費 就上手!!



工 程 小 教 室



問

私立學校接受機關補助採購運動器材
適用政府採購法嗎？

答

若補助金額**占採購金額半數以上**，
且補助金額在**公告金額(150萬元)以上者**，
必須適用政府採購法！

例

私立圓圓小學接受教育部**補助金額100萬元**採購運動器材，
因**未達公告金額150萬元**，可以**不適用政府採購法**。
但是仍須受機關監督，確保資金確實用於指定用途！

工程小教室

如何編列

物價調整費



物價調整費計算公式：

$$\left[\begin{array}{c} \text{直接工程} \\ \text{成本} \end{array} + \begin{array}{c} \text{間接工程} \\ \text{成本} \end{array} + \begin{array}{c} \text{工程} \\ \text{預備費} \end{array} \right] \times \left[(1+a)^{n-1} - 1 \right]$$

a：年增率，即預估物價指數每年上漲幅度，採用行政院主計總處公布之營造工程物價指數最近3~10年年增率為平均值。

n：時間(年)，自計畫估算基準年至工程完工年之時間。

工程小教室

大型公共工程

大家都用什麼方式決標？**答 最有利標！**

最有利標

綜合考量廠商投標標的之技術、品質、功能、商業條款、價格或過去履約績效等整體表現，擇定最佳決標對象。

巨額工程採購新臺幣2億元以上的決標件數

(113年1~9月底 計239件)

	最有利標	評分及格 最低標	一般最低標
件數比率	80.75%	9.62%	9.62%
金額比率	93.19%	2.22%	4.59%



委託專案管理採購 可訂定特定資格！

機關專業人力如有不足，或為提升非工程專職機關辦理公共工程的效能，可依政府採購法第39條第1項規定將其對規劃、設計、供應或履約業務的管理，委託專案管理廠商(PCM)辦理，確保採購品質。

為利機關找到優質專案管理廠商，依「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第7條第5款規定，**認定專案管理勞務採購為「特殊採購」**，讓機關可以就其實際需要，**另行訂定特定資格**，以找到具有足夠實績經驗、專業人力的專案管理廠商，發揮應有的專業功能。

社福政策框架協商 未涉及具體個案者 不適用政府採購法！

機關依據「社會福利基本法」第14條第2項規定，於委託辦理福利服務前辦理協商，應依實際需要，邀請社會福利事業及服務使用者代表溝通協商。

上開協商如未涉及具體個案內容，即屬社福政策框架協商，並非「政府採購法」所規範的對象，因此無須適用採購法第34條第1項保密規定，但協商仍需符合「社會福利基本法」相關規定。

因應實務需求 修正共同投標協議書範本

機關辦理採購，可因個案特性及實際需要，允許讓專業能力相同或不同的廠商互相結合採「共同投標」方式參加投標，於得標後共同具名簽約，連帶負履行採購契約之責。

依政府採購法第25條第6項授權訂定之共同投標辦法規定，以共同投標方式參加投標之團隊，其成員間有部分權利義務事項，必須以共同投標協議書向機關表明。

關於共同投標廠商請領契約價金時之請款單據－

因發票開立之方式並非採購法令規範事項，且財政部已訂有合資銷售貨物或勞務營業行為之憑證開立規定。

工程會依實務需要，修正協議書範本－

增加由代表廠商依財政部規定統一開立銷項憑證並受領契約價金之選項，供投標廠商自行選擇。

人口販運有罪者

5年內不得參與政府採購



《人口販運防制法》第41條規定，明確劃定了一道界線：任何個人、企業或團體，若經法院判決涉及人口販運罪，或因此被科以罰金確定者，從判決確定的那天起，整整5年內，都將被列入政府採購的黑名單。而且，不只台灣的判決算數，國外法院判決有罪確定者，也一樣適用！

◆ 不能投標 ◆ 不能得標 ◆ 分包廠商也沒資格

打擊人口販運，是政府與全民共識

 行政院公共工程委員會

避免功能打折

工程「減項發包」請三思

公共工程流標，不能一味「砍預算、減項目」就上場！
行政院公共工程委員會近期發布《採減項發包策略注意事項》，
提醒各機關：

- ✓ **從源頭編列合理經費**，配合市場行情＋物價調整費、工程預備費。
- ✓ **設計別超支**，設計前後要檢查，別讓設計超過核定預算，造成流標又得減項。
- ✓ **流標先檢討**，不要直接減項！

機關可在招標文件中善用採購策略，避免日後無法擴充、啟用卡關！

機關辦理採購前 向廠商訪價或商情蒐集 記得先辦理公開徵求！

機關在採購案前置作業階段，常會先向廠商訪價或商情蒐集，以作為編列預算、訂定資格或規格的參考，不過如果洽詢廠商內容已經涉及具體採購個案招標文件，依「政府採購法」第34條第1項規定，招標文件在上網公告前應保密，為避免機關採購人員有洩密風險，**建議大家先依該項但書規定辦理「公開徵求」**，再洽個別廠商提供相關資訊，以降低法律風險。

► 提醒

公開徵求廠商提供參考資料之公告，應公開於政府電子採購網，此公告不具有招標效力，只是為了讓所有廠商都可以看到，有機會提供自家產品資訊供機關參考！記得走對程序，才能讓後續招標更順利又安心！



行政院公共工程委員會

年底採購別踩雷

「年度預算執行期限將屆」並非緊急事故



114年度已進入最後1季，越接近年底，辦理採購之時程壓力越大，「順利發包」漸漸成為最緊要之任務。

為因應無法預見之緊急事故發生，例如因颱風、地震、土石流等影響，機關須儘速採取作為，致機關無法循公開或選擇性招標適時辦理採購，政府採購法第22條第1項第3款定有得採限制性招標之規定，機關可逕洽2家以上廠商辦理比價或與1家廠商議價。

提醒機關同仁**不要誤以為「年度預算執行期限將屆」屬不可預見之緊急事故囉**，儘量提前規劃採購事項，編列符合市場行情之預算，提供合理之契約條件，適時辦理採購，以利政務順利推動。

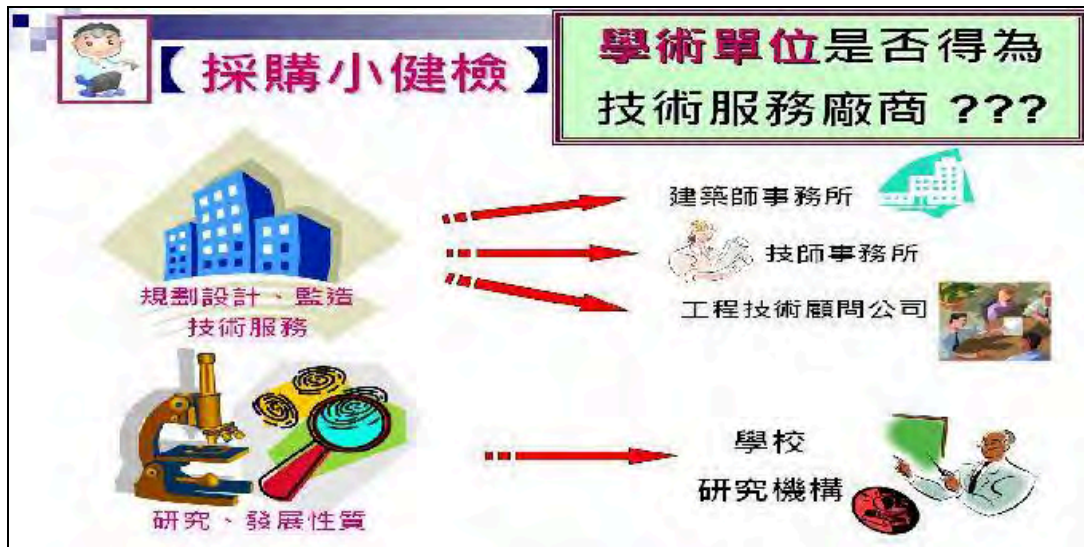


**政府採購1.1倍
政策不打折！**

115年最低月薪達32,450元

透過公共採購機制帶頭加薪！ 保障基層勞工！ 提升勞動環境！

 行政院公共工程委員會



1 基本資料

某機關辦理「○○辦公大樓裝修工程委託規劃、設計及監造**技術服務**」採購案，依政府採購法第22條第1項第9款採限制性招標(經公開評選或公開徵求)，準用最有利標決標方式辦理。

2 檢查項目

機關於投標須知訂有如下**投標廠商之基本資格**及應附具證明文件之規定：「(二)**公立院校**及公立研究機構(關)得以組織條例或章程之影本或公函替代設立證明文件……」。

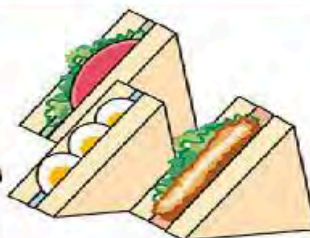
3 檢查結果

本案係委託規劃、設計及監造**技術服務**，非屬**研究發展性質**，**不適合委託學校辦理**，請查察本會90年5月1日(90)工程企字第90015736號函說明二「如非屬研究發展性質之勞務採購，不適合委託學校辦理，蓋學校之職責為**教育及研究**」。



【採購小健檢】

午餐團膳委外之採購，適用採購法第26條、第36條、及第37條規定之**執行疑義**



1 基本資料

機關辦理「午餐團膳委外採購案」(非巨額採購)，依政府採購法第22條第1項第9款採限制性招標(經公開評選或公開徵求)，準用最有利標法標方式辦理。

2 檢查項目

訂定廠商資格為「限直接生產(加工)製造廠商或經取得廠商授權委託代理者。須具有以下認證之一：CAS、電審證明、GMP、HACCP或其它經國家授證者」。

3 檢查結果

- 本案非屬特殊或巨額之採購，上開廠商資格規定難認屬「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第3條、第4條各款情形之1。
- CAS、GMP、HACCP非屬政府採購法第26條第1項所稱「國家標準」及「國際標準」，機關將其納入廠商資格所必需，核有未妥，請查察本會95年7月18日工程企字第09500268090號函說明二「...建議機關依本法第22條第1項第9款規定辦理，於招標文件將HACCP、CAS、GMP、ISO22000等列為評選項目之一，以公開評選方式評選優勝廠商」。



【採購小健檢】

旅遊、校外教學活動類案之採購，
是否可要求廠商投標時檢附
「**中華民國旅行業品質保障協會會員證影本**」



1 基本資料

機關辦理「○年級校外教學勞務採購」，依政府採購法第22條第1項第9款採限制性招標(經公開評選或公開徵求)，準用最有利標決標方式辦理。

2 檢查項目

有關投標廠商之基本資格及應附具之證明文件，規定廠商須檢附「中華民國旅行業品質保障協會會員證影本」、「無退票紀錄證明」...等。

3 檢查結果


- 該品質保證協會會員證非屬「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第2條至第5條規定範圍，核有「政府採購錯誤行為態樣」二、(五)「限非屬法規規定之團體之會員方可投標，例如：某協會之會員」之情形。
- 機關辦理旅遊招標訂定投標廠商資格，應注意「旅行業管理規則」第2條所訂旅行業種類及其經營業務之規定，以免違反政府採購法第6條第1項及第37條第1項規定。**工程會91年10月8日工程企字第09100451120號函釋提請留意。**



【採購小健檢】

廠商資格訂定 不得不當限制競爭

- 採購法第36條第1項
「機關辦理採購，得依實際需要，規定投標廠商之基本資格」
- 採購法第37條第1項
「機關訂定前條投標廠商之資格，不得
不當限制競爭，並以確認廠商具備履行
契約所必須之能力者為限」



機關辦理
「○○室內隔間及地坪整修」採購案

招標文件規定
投標廠商之基本資格為
「經政府登記合格之公司
且有能力施作者」





- 該案屬建築物室內裝修管理辦法第3條所稱「室內裝修之範圍」，依該辦法第5條第2款及第3款規定，僅營造業及室內裝修業者具承攬資格。
- 本案廠商資格訂定限制廠商須為公司型態，且未規定應具有上開資格者始得投標，與管理辦法規定不符。



注意！注意！

有關公司合併後之存續公司是否需承受消滅公司於合併前遭刊登政府採購公報之行政法上責任



被併購

B公司能否使用
A公司之資格或
實績證明或文件
參與投標??



請查察本會104年8月26日工程企字第10400212520號解釋函

公司併購後存續或新設之公司，於該消滅公司原應拒絕往來（停權）之處分期間內，如參加投標或作為決標對象或分包廠商時，不得使用或主張該消滅公司名義之任何證明或文件（如消滅公司具有之任何資格或實績等）；若存續或新設之公司提出者，採購機關應不予採認。

招標文件規定：

押標金抬頭需完整載明

「〇〇國民小學**保管金專戶**」

憑票支付 〇〇國民小學
新台幣 XX萬XX千 元整

投標廠商之押標金抬頭
僅填寫
招標機關名稱
究否合格？

招標機關應依招標文件、政府採購法第50條第51條及施行細則第60條規定齊標。

●押標金保證金暨其他擔保作業辦法第7條規定

押標金或保證金以金融機構本票、支票、保付支票或郵政匯票繳納者，應為即期並以機關為受款人。
未填寫受款人者，以執票之機關為受款人。

如投標廠商以金融機構本票...郵政匯票繳納押標金，並以招標機關為受款人，尚無違反招標文件規定



多有辦理水管、電氣與建築工程之招標案件，廠商資格訂定屢生爭議

重申訂定廠商資格



不得
不當
限制競爭

摘錄自工業及礦業團體分業標準 (民國 104 年 08 月 07 日)	
團體業別	業務範圍
綜合營造業	依營造業法之規定，從事綜理營繕工程施工、管理及其他整體性工作之行業。
電氣工業	從事供給電力、照明、電熱之工業。
電氣工程工業	從事電氣線路系統裝置及修理之工程工業。
水管工程工業	從事自來水、雨水、污水管道系統之敷設、拆除、修理等之工程工業。
冷凍空調工程	從事冷凍空調之工程工業。

工程會 88.12.29 工程企字第 8822231 號函

水管、電氣與建築工程

合併或分開招標原則

機關應依下列原則辦理水管、電氣與建築工程之招標：

- 一、水管及電氣工程所占預算金額預估達查核金額以上者，分開辦理招標。
- 二、水管及電氣工程所占預算金額預估達查核金額十分之一以上，且占其全部工程總預算金額預估達百分之十五以上者，得允許共同投標或分開辦理招標。
- 三、採預鑄工法之工程，得合併辦理招標。
- 四、情況特殊，分開辦理招標於施工配合顯有困難者，得報經上級機關核准後合併辦理招標。
- 五、機關以分開辦理招標者，應注意界面整合問題，並於契約中明定廠商施工配合之責任。

機關辦理某技術服務採購案

契約書

規定

廠商於規劃設計施工階段，應安排國內各級政府或機關或私人機構辦理之公眾使用工程（已完成及施工中）參觀1次，人數約15至30員，1至2日參觀行程，所需費用包含於服務費用內，如機關決定不予辦理，則扣款契約價金總額之1%，不足15萬元時，以15萬元計算。... ..



參觀行程非屬

「機關委託技術服務廠商評選及計費辦法」
第3條至第9條之服務項目

注意！

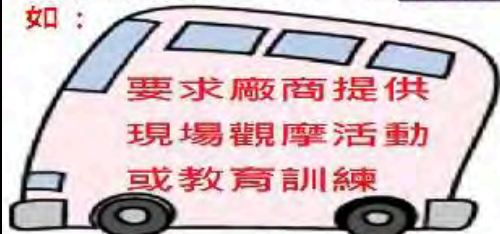
101.9.28

工程企字第10100308090號函

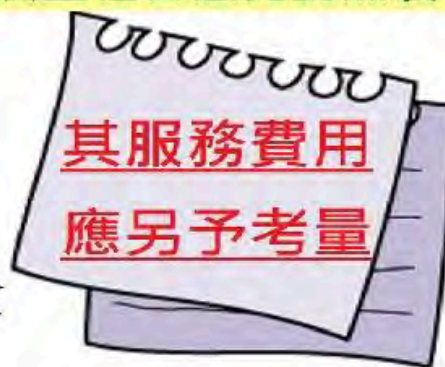
技術服務業界反映機關辦理技術服務不當情事及工程會意見對照表

項次一

委託技術服務採建造費用百分比法計費，但服務項目卻包含機關委託技術服務廠商評選及計費辦法中服務項目所未包含者，且未另計價，如：





要求廠商提供
現場觀摩活動
或教育訓練



其服務費用
應另予考量

機關辦理「某宿舍修繕工程採購案」

廠商資格
土木包工業以上等相關廠商，且
「最近3年未曾受主管機關懲戒處分
(由機關查核)」



政府採購
錯誤行為態樣
一、(九)

營造業法第8章罰則
未有懲戒處分

招標文件中
之資料錯誤

「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第14條規定

「廠商履行契約所必須具備之財務、商業或技術資格條件，應就廠商在我國或外國之商業活動為整體考量，不以其為政府機關、公立學校或公營事業所完成者為限。」



機關辦理某採購案，有關投標廠商之基本資格及應附具之證明文件，投標須知載明

「廠商履約能力證明(檢附曾得標與招標標的類似標案或履約之『結算驗收證明書』或契約書封面及簽約內頁(有蓋機關與廠商雙方印信)影本)。」

其「有蓋機關與廠商雙方印信」之用語，有限定公部門實績之疑慮！



「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第14條規定

「廠商履行契約所必須具備之財務、商業或技術資格條件，應就廠商在我國或外國之商業活動為整體考量，不以其為政府機關、公立學校或公營事業所完成者為限。」



機關辦理某採購案，有關投標廠商之基本資格及應附具之證明文件，投標須知載明

「廠商履約能力證明(檢附曾得標與招標標的類似標案或履約之『結算驗收證明書』或契約書封面及簽約內頁(有蓋機關與廠商雙方印信)影本)。」

其「有蓋機關與廠商雙方印信」之用語，有限定公部門實績之疑慮！



原住民族工作權保障法第11條

各級政府機關、公立學校及公營事業機構，辦理位於原住民族地區未達政府採購法公告金額之採購，應由原住民個人、機構、法人或團體承包。但原住民個人、機構、法人或團體無法承包者，不在此限。



原住民族工作權保障法施行細則第8條第1項

本法第十一條所稱原住民機構、法人或團體，指經政府立案，其負責人為原住民，且原住民社員、會員、理監事、董監事及股東之人數，達百分之八十以上，經所在地直轄市、縣（市）主管機關證明者。但原住民合作社依本法第七條第三項規定認定之。



某機關辦理位於原住民族地區未達公告金額之工程採購案，發生以下缺失，特提請防範：



○○土木包工業
(合夥非獨資)



該案係依原住民族工作權保障法第11條由原住民廠商承包，查得標廠商○○土木包工業為合夥非獨資，且未列於原住民族委員會「已核發原住民機構、法人或團體證明書清冊」(無原住民族工作權保障法施行細則第8條第1項規定之所在地縣政府核發之原住民廠商資格證明文件)，機關審標時以該廠商已檢附負責人原住民身分之戶口名簿，即認定其為原住民廠商，並據以審標、決標，核有疏失。

投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準第5條第1項第2款

具有相當人力者。其範圍得包括投標廠商現有與承包招標標的有關之專業或一般人力證明。

某巨額採購之「某水情監測系統建置計畫」勞務採購案
廠商資格訂定如下：



● 工作團隊成員資格及證明文件

本系統需開發及整合既有之軟體系統與設備，需提供工作團隊成員證明文件如本審查表之附表 廠商工作團隊分組成員資格表及相關證照影本供審查。工作團隊成員，均需任職於投標廠商(或其協力單位)至少6個月以上

機關依上開資格認定標準之規定訂定投標廠商之特定資格時，不得限制該專業(或一般)人力需任職滿一定期間以上，本案該項廠商資格訂定過當，核有政府採購錯誤行為態樣二、(四)之情形；請查察工程會98年12月18日工程企字第09800559210號函。





台灣票據交換所就「查詢票據信用資料作業須知」已修正有關票據信用資料查覆單，由「加蓋查覆單位圖章及經該單位有權人員、經辦人員簽章。」修正為「加蓋查覆單位圖章」

機關辦理採購，如依「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第4條第1項第5款「廠商信用之證明」，擇定「票據交換機構或受理查詢之金融機構於截止投標日之前半年內所出具之非拒絕往來戶及最近三年內無退票紀錄證明」為廠商投標應附具之資格證明文件，並依上開作業須知於招標文件規定「應加蓋查覆單位圖章及經該單位有權人員、經辦人員簽章」者，請配合該作業須知修正。



採購人員
辦理採購時
要注意唷！

【106年6月7日工程企字第10600174000號函(公開於本會網站)併請查察】

[依據]

投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準(下稱認定標準)第5條第3項規定:「機關依第一項第一款及第三款以預算金額訂定資格條件者,應於招標公告或招標文件載明預算金額。履約期間逾一年之勞務採購,其以提供勞力為主,且工作內容重複者,以第一年之預算金額訂定資格條件。」

[稽核實例分享]

本案為巨額勞務採購,投標須知第67點所訂「特定資格」之證明文件,包括「具有相當經驗或實績者」及「具有相當財力者」,均係以「二年」之預算金額為計算基準。惟查本案得標廠商提供之環境清潔維護及傳送業務服務,係以提供勞力為主且工作內容重複,爰本案以「二年」之預算金額作為計算基準以訂定特定資格一節,未符認定標準第5條第3項之規定。



[依據]

政府採購法第101條第1項第4款規定：「機關辦理採購，發現廠商有下列情形之一，應將其事實、理由及依第一百零三條第一項所定期間通知廠商，並附記如未提出異議者，將刊登政府採購公報：……四、以虛偽不實之文件投標、訂約或履約，情節重大者。……」
「政府採購法第101條執行注意事項」一、(二)1.「……機關審酌採購法第101條第1項所定情節重大，應依採購法第101條第4項規定考量機關所受損害之輕重、廠商可歸責之程度、廠商之實際補救或賠償措施等情形。」

[稽核實例分享]

機關於稽核時說明「本機關已查察A廠商所提型錄涉『以虛偽不實之文件投標』，並考量本機關所受損害尚輕微而該廠商尚無該當情節重大之事由，故後續並無將A廠商刊登拒絕往來廠商。」機關因廠商未得標，認所受損害輕微而不該當情節重大，惟是否情節重大之考量因素，除「機關所受損害之輕重」，尚包含「廠商可歸責之程度」及「廠商之實際補救或賠償措施」等情形，上開說明未見機關全盤考量，請續依政府採購法第101條規定程序辦理。




[依據]

「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」第5條第3項後段規定：「履約期間逾一年之勞務採購，其以提供勞力為主，且工作內容重複者，以第一年之預算金額訂定資格條件。」

[稽核實例分享]

本案係二年期之巨額勞務採購，採購標的為提供環境清潔維護及傳送業務服務，係以提供勞力為主且工作內容重複，惟投標須知所訂「具有相當財力者」之特定資格，如：「權益不低於招標標的預算金額十二分之一」等，係以「二年」之預算金額為計算基準，與上開規定不符。






【採購小健檢】

評選項目及子項

評選



1. 評選項目及子項之擇定，要和採購標的有關。
2. 評選項目及子項之配分或權重，須依重要性合理訂定。



評選項目及子項

- 1** 基本資料
- 2** 檢查項目
- 3** 檢查結果

某機關辦理「○○研究勞務」採購案，依政府採購法第22條第1項第9款採限制性招標(經公開評選或公開徵求)，準用最有利標決標方式(非固定價格給付、總評分法)辦理。

機關將廠商報價(經費編列)納入評比，其評選項目所占配分為「5分」，招標文件規定若有兩家以上總評分相同，且均得為優勝廠商時，擇配分最高之評選項目之得分較高者優先議價。

- 最有利標評選辦法第16條第2項「價格納入評分者，其所占總滿分之比率，不得低於百分之二十，且不得逾百分之五十」，本案評選項目之配分或權重與前開規定未符。
- 機關委託專業服務廠商評選及計費辦法第8條第2款規定：「優勝廠商在二家以上者，依優勝序位，自最優勝者起，依序以議價方式辦理。但有二家以上廠商為同一優勝序位者，以標價低者優先議價」，本案擇定最優勝廠商辦理議價之規定與前開規定不符。




【採購小健檢】

採不訂底價之最有利標， 決標方式之運作機制重點

請查察100.1.25工程會企字第10000034540號函



簡報及現場詢答，非屬採行協商措施性質者，不應要求廠商更改投標文件內容，或提供機關優惠回饋。



- 1 基本資料**

機關辦理「○○自動化○○」採購案，依政府採購法第18條、第19條規定採【公開招標】、【最有利標】之決標方式辦理。
- 2 檢查項目**
 - 招標文件、招標公告均無規定協商措施相關事宜。
 - 最有利標評選辦法第10條第3項「第一項簡報不得更改廠商投標文件內容。廠商另外提出變更或補充資料者，該資料應不納入評選」
- 3 檢查結果**

A.評選會議紀錄載明「部分評選委員於廠商簡報時要求廠商調整投標文件內容，而廠商回應可以討論以減項或折抵方式處理等語句」，核與前開規定有間。

B.機關於評選會議後洽廠商「議約」調整修正服務建議書內容，然招標文件未規定得採行協商措施，機關評定最有利標後無議價(約)條件之可能；機關於評選結果評定最有利標後，又洽廠商協商調整投標文件內容及減價，決標程序錯亂，恐有「最有利標錯誤行為態樣」九、(二)及十、(一)之情形。





**最有利標
錯誤行為態樣
八、(十)**

評選委員會於評選時，
任意變更招標文件之評
選規定，例如：變更配
分或權重；變更評選項
目或子項。



委託專業服務 評選案	
① 企劃書內容	50%
② 經費分配	35%
③ 簡報與答詢	15%

Menu
評選須知載明--
主持人得提議並徵得
出席之評選委員過半數
同意後不進行答詢，
僅以簡報進行評分

最有利標評選辦法第19條規定
評選委員會評選最有利標，應依招標文件載
明之評選項目、子項及其配分或權重辦理，
不得變更。



前開評選須知內容
有錯誤態樣情形，要小心！

機關辦理「〇〇年度校外教學」勞務採購

該案採限制性招標、準用最有利標方式，

【價格納入評選】



招標文件載明

●廠商就每一年級應規劃3個以上之活動建議地點並分別報價。

●經評選後，由本校各年級就廠商之規劃建議，依各年級各擇一最適者進行議價



動動腦想一想

投標廠商依各活動地點提出不同之報價，評選委員評選時就「報價合理性」項目，究竟依廠商服務建議書中多個建議行程之何者進行評分??



注意！



機關前開招標文件規定，不符合政府採購法施行細則第33條第1項及第3項規定。



注意！

廠商報價

VS

評選

施行細則§33

同一投標廠商就同一採購之投標，以一標為限；其有違反者，依下列方式處理：

- 一、開標前發現者，所投之標應不予開標。
- 二、開標後發現者，所投之標應不予接受。

廠商與其分支機構，或其二以上之分支機構，就同一採購分別投標者，視同違反前項規定。

第一項規定，於採最低標，且招標文件訂明投標廠商得以同一報價載明二以上標的供機關選擇者，不適用之。

機關辦理某委託專業服務勞務案
採限制性招標、準用最有利標方式

評選委員評選總表（適用於序位法）

採購案：		日期： 年 月 日	
廠商名稱	甲	乙	丙
評選委員	得分加總	序位	建議廠商
1			
全部評選委員	取捨		
由廠商缺席			
其他記事	1. 評選委員應先逐項討論後，再予評分。 2. 不可由委員中直接選出最有利標廠商（如有，應請明記理由）。 3. 評選委員中如有委員對選出廠商之序位，如有異議，應由委員 討論（如有，應請明記理由）。 4. 選出廠商應由評選委員中選出最有利標廠商。 5. 評選委員對評選結果如有異議，應請明記理由。		
出席評選委員簽名：			

直接評分

評選委員是否先經逐項討論後，再予評分：
否，委員同意直接評分

這樣對嗎？

注意！ 採購評選委員會審議規則
第3條之1 第1項

本委員會辦理廠商評選，應就各評選項目、受評廠商資料及工作小組初審意見，逐項討論後為之。

本案允許共同投標

評選時，有一廠商表示其共同投標廠商為拒絕往來廠商，爰放棄簡報答詢。

機關僅於評選總表及評選會議紀錄載明該廠商「**缺席**」，而未載明該廠商為「**不合格標**」事由。

評選委員評選總表（適用於序位法）

委託專業服務費 日期：106 年 6 月 18 日

甲		乙		丙	
名稱	票號	缺席		名稱	票號
得分加總	序位	得分加總	序位	得分加總	序位
85	1			81	1
84	1			80	2
				80	2
				500 萬元	
平均總得分	413/82.6			403/80.6	
序位合計	6			8	
序位名次	1			2	

缺席簡報與答詢 VS 不合格標

不同涵義

注意

評選作業注意事項

最有利標評選辦法

第10條第4項規定

投標廠商**未出席**簡報及現場詢答者，不影響其投標文件之有效性。

常見工作小組初審意見如下圖

三、受評廠商於各評選項目之差異性：

廠商	小小兵 公司	小小兵 公司
評選項目 1	規劃活動內容	
	1. 投標文件內容摘要及差異分析： 服務建議書 P. 10-25	1. 投標文件內容摘要及差異分析： 服務建議書 P. 18-24
	2. 優點：活動具教育性	2. 優點：活動互動性高
	3. 缺點：無雨天備案	3. 缺點：地點少
	4. 建議洽廠商說明事項：	4. 建議洽廠商說明事項：
評選項目 2	廠商履約實績	
	1. 投標文件內容摘要及差異分析： 服務建議書 P. 35-38	1. 投標文件內容摘要及差異分析： 服務建議書 P. 30-33
	2. 優點：實績列舉很多	2. 優點：實績列舉很少
	3. 缺點：沒佐證資料	3. 缺點：無
	4. 建議洽廠商說明事項：	4. 建議洽廠商說明事項：



看過來！



**最有利標
錯誤行為態樣**

八、(十七)

Menu

工作小組就受評廠商資料擬具之初審意見內容過簡，例如：初審意見內容於各評選項目僅載明「符合」、「尚可」或投標文件內容之摘要，而未載明受評廠商於各評選項目之「差異性」或僅載明投標文件之頁碼



●●案評選會議紀錄

校外教學

主持人：校長張XX

會議決議：A廠商為最優勝廠商

出席評選委員簽名：(共5人)
王○○、陳○○、許○○、李○○、廖○○

學校辦理採購
常見錯誤缺失

校長如非評選委員
，自不得為評選委
員會主持人

採購評選委員會組織準則 第七條

本委員會置召集人一人，綜理評選事宜；副召集人一人，襄助召集人處理評選事宜。

召集人、副召集人均為委員，由機關首長或其授權人員指定委員擔任，或由委員互選產生之；召集人由機關內部人員擔任者，應由一級主管以上人員任之。

本委員會會議，由召集人召集之，並為主席；召集人未能出席或因故出缺時，由副召集人代理之。

評選委員會評選委員評選結果總表

甲		乙		丙		丁		戊		己		庚		辛	
廠商	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元	二發科技有限 公司 5,850,000 元
得分	80	83	80	81	84	80	83	80	81	84	80	83	80	81	84
總分	313	324	308	320	331	313	324	308	320	331	313	324	308	320	331
序位	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5	1	2	3	4	5

未載明採購案名稱

未載明全部委員職業

**採購評選委員會
審議規則
第6條之1規定**

機關於委員評選後，應製作**彙整總表**，載明下列事項，由參與評選全體委員簽名或蓋章：

- 一、採購案。
- 二、各受評廠商名稱及**標價**。
- 三、本委員會**全部委員姓名、職業**、評選優勝廠商或評定最有利標會議之出席委員姓名。
- 四、各出席委員對於各受評廠商之**評分或序位評比結果**。
- 五、全部出席委員對各受評廠商之**總評選結果**。



工程會106年11月8日工程企字第10600325100號函

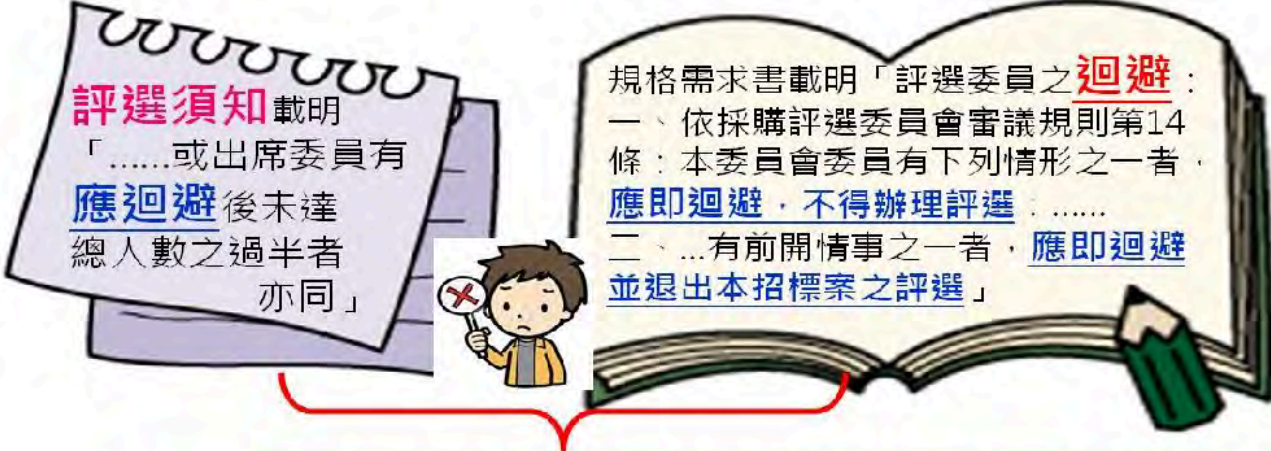
●按採購法第34條第4項規定，機關辦理開標、審標等作業，如涉及廠商投標文件內容，除法令另有規定外，應保守秘密，**不得允許廠商「自行錄音錄影」**。

●如涉及採購評選委員會審查、議決等評選作業，依採購評選委員會審議規則第7條第1項規定，以記名方式秘密為之為原則，**廠商亦不得「自行錄音錄影」**。



●廠商自行錄音錄影之行為**恐另涉刑法、個人資料保護法等**，若有疑義請洽各該主管機關。

※機關於招標文件先行註明廠商不得於採購作業現場錄音錄影，尚屬可行



評選須知載明
「.....或出席委員有
應迴避後未達
總人數之過半者
亦同」

規格需求書載明「評選委員之迴避：
一、依採購評選委員會審議規則第14
條：本委員會委員有下列情形之一者，
應即迴避，不得辦理評選：.....
二、...有前開情事之一者，應即迴避
並退出本招標案之評選」



採購評選委員會審議規則第14條，就評選委員
僅有「應即辭職或予以解聘」之相關規定，
尚非「應迴避」，訂定招標文件宜注意法規用語

採購評選委員會審議規則 第14條

本委員會委員有下列情形之一者，應即辭職或予以解聘：

- 一、就案件涉及本人、配偶、三親等以內血親或姻親，
或同財共居親屬之利益。
- 二、本人或其配偶與受評選之廠商或其負責人間現有或
三年內曾有僱傭、委任或代理關係。
- 三、委員認為本人或機關認其有不能公正執行職務之虞
- 四、有其他情形足使受評選之廠商認其有不能公正執行
職務之虞，經受評選之廠商以書面敘明理由，向
機關提出，經本委員會作成決定。

機關不得因廠商未出席簡報或現場詢答，而判定該廠商為不合格標。



政府採購法第51條第1項：
機關應依招標文件規定之條件，審查廠商投標文件。

依據

最有利標評選辦法第10條第4項：
投標廠商未出席簡報及現場詢答者，不影響其投標文件之有效性。



工作小組成員建議名單

序號	姓名	職稱	專長	備註	勾選並排序	
					正取	備取
1	李○天	○○處處長	○○	取得採購專業人員資格	<input checked="" type="checkbox"/> (1)	<input type="checkbox"/> ()
2	陳○生	○○室主任	○○	取得採購專業人員資格	<input type="checkbox"/> ()	<input type="checkbox"/> ()
3	李○大	○○室主任	○○	取得採購專業人員資格	<input type="checkbox"/> ()	<input type="checkbox"/> ()
4	許○功	○○室科員	○○		<input checked="" type="checkbox"/> (3)	<input type="checkbox"/> ()
5	張○人	○○處科員	○○	取得採購專業人員資格	<input checked="" type="checkbox"/> (2)	<input type="checkbox"/> ()
6	黃○麗	○○處科員	○○		<input type="checkbox"/> ()	<input checked="" type="checkbox"/> (1)

情境說明：

李○天同時獲機關首長勾選
為副召集人及工作小組成員

評選委員會專家學者以外委員建議名單

序號	姓名	職稱及學經歷	勾選並排序	
			正取	備取
1	張○中	○○機關主任秘書 學經歷：○○○○	<input checked="" type="checkbox"/> (1) <input checked="" type="checkbox"/> 召集人 <input type="checkbox"/> 副召集人	<input type="checkbox"/> ()
2	李○天	○○機關○○處處長 學經歷：○○○○	<input checked="" type="checkbox"/> (2) <input type="checkbox"/> 召集人 <input checked="" type="checkbox"/> 副召集人	<input type="checkbox"/> ()
3	王○水	○○機關○○處處長 學經歷：○○○○	<input checked="" type="checkbox"/> (3) <input type="checkbox"/> 召集人 <input type="checkbox"/> 副召集人	<input type="checkbox"/> ()
4	陳○生	○○機關○○室主任 學經歷：○○○○	<input type="checkbox"/> () <input type="checkbox"/> 召集人 <input type="checkbox"/> 副召集人	<input checked="" type="checkbox"/> (1)
5	方○光	○○機關○○室主任 學經歷：○○○○	<input type="checkbox"/> () <input type="checkbox"/> 召集人 <input type="checkbox"/> 副召集人	<input type="checkbox"/> ()
6	李○大	○○機關○○室主任 學經歷：○○○○	<input type="checkbox"/> () <input type="checkbox"/> 召集人 <input type="checkbox"/> 副召集人	<input checked="" type="checkbox"/> (2)



藉本案例提醒各機關，為避免角色衝突，評選委員不宜兼任工作小組成員。

併請參閱工程會95年2月20日工程企字第09500060030號函檢送工程會95年1月25日召開「最有利標實務執行問題研討會」會議紀錄陸、討論過程及工程會回應第八點(公開於工程會網站)。



[依據]

最有利標評選辦法第20條第2項:「評選委員會之會議紀錄及機關於委員評選後彙總製作之總表，除涉及個別廠商之商業機密者外，投標廠商並得申請閱覽、抄寫、複印或攝影。」

[稽核實例分享]

查某機關以最有利標辦理採購，其評選總表備註載明「2.本表僅供檢核廠商得分統計是否合格之用，得不提供廠商申請閱覽、抄寫、複印或攝影。」，核與最有利標評選辦法第20條第2項規定不符。

【依據】

採購評選委員會組織準則第6條第1項規定：「本委員會成立後，其委員名單應即公開於主管機關指定之資訊網站；委員名單有變更或補充者，亦同。但經機關衡酌個案特性及實際需要，有不予公開之必要者，不在此限。」



【稽核實例分享】

本案108年9月2日招標公告載明本案於開標前成立評選委員會且採公開委員名單方式辦理，開標日期為108年9月17日，惟評選委員名單於108年9月23日始傳輸，未於評選委員成立後即時將委員名單公開於政府電子採購網，與上開規定有間。



[依據]

採購評選委員會組織準則第6條第2項規定
「機關公開委員名單者，公開前應予保密；
未公開者，於開始評選前應予保密」。



[稽核實例分享]

經查政府電子採購網資料顯示，本案採購評選委員會成立時間為108年6月19日，機關簽辦委員聘函時間為108年5月28日，爰簽辦當時委員名單尚未公開，仍應保密，惟機關未以密件方式辦理，與上開規定有間。

[依據]

採購評選委員會審議規則第9條第4項規定
「第一項會議，應作成紀錄，由出席委員
全體簽名。」

[稽核實例分享]

查本案評選委員會議紀錄未由
出席委員全體簽名(僅由出席委
員簽到)，機關誤解評選委員僅
於簽到表簽名即可，與上揭規
定有間。



[依據]

採購評選委員會組織準則第7條第1項及第2項規定：「本委員會置召集人一人，綜理評選事宜；副召集人一人，襄助召集人處理評選事宜(第1項)。召集人、副召集人均為委員，由機關首長或其授權人員指定委員擔任，或由委員互選產生之；召集人由機關內部人員擔任者，應由一級主管以上人員任之(第2項)。」

[稽核實例分享]

本案110年2月12日成立採購評選委員會簽文擬辦事項二雖載有「擬請鈞長指定召集人及副召集人」，惟後續未見機關首長指派召集人及副召集人，且110年3月10日評選委員會會議紀錄亦無記載由委員互選產生正、副召集人之紀錄，核與上開規定有間。



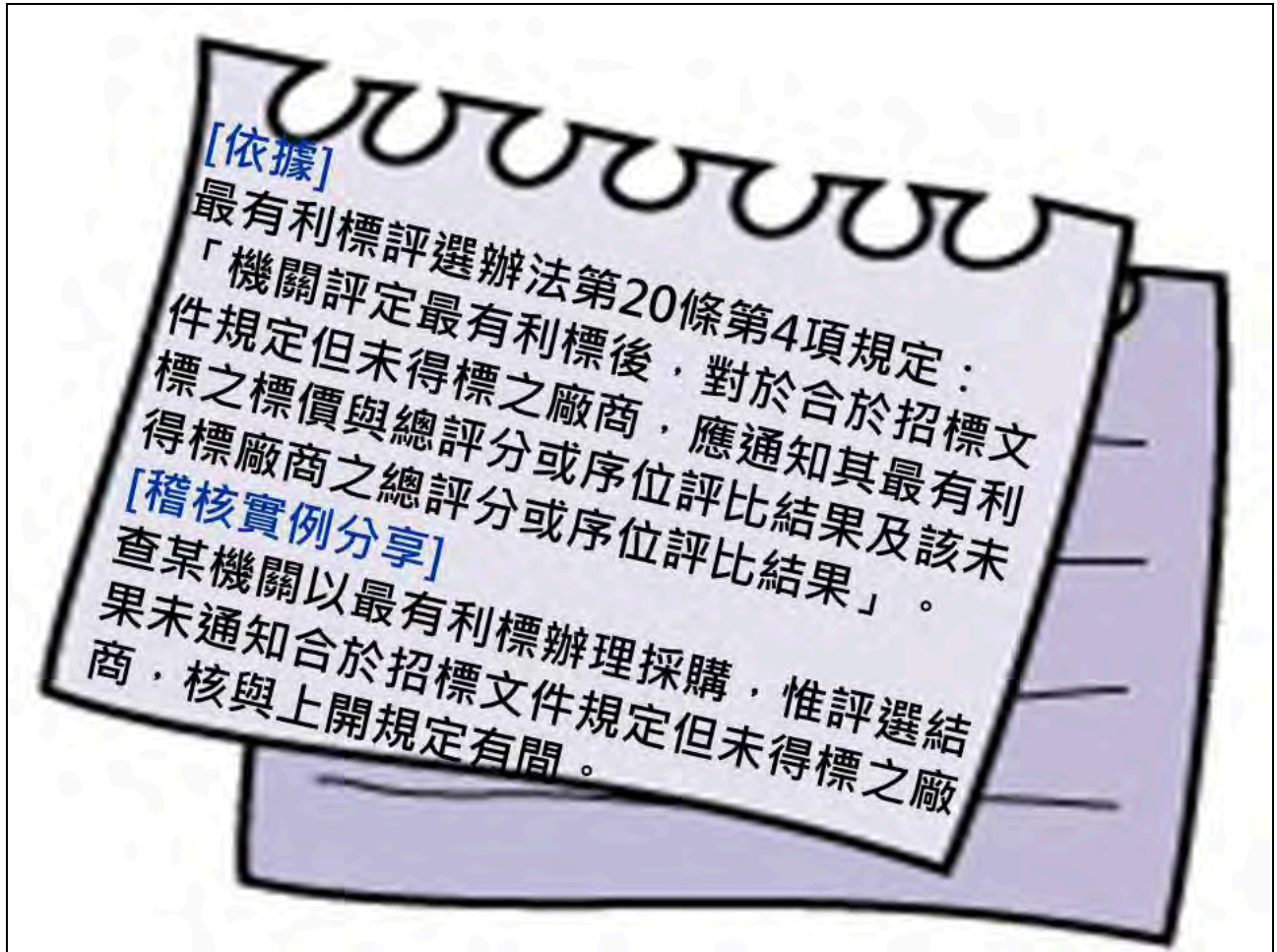
[依據]

採購評選委員會審議規則第6條之1第2項第2款規定：「機關於委員評選後，應彙整製作總表，載明下列事項，由參與評選全體委員簽名或蓋章。其內容有修正者，應經修正人員簽名或蓋章：二、各受評廠商名稱及標價.....」。

[稽核實例分享]

查本案110年3月10日評選委員評選總表未載明各受評廠商標價，核與上開規定有間。





[依據]採購評選委員會審議規則第6條之1第2項規定：
「機關於委員評選後，應彙整製作總表，載明下列事項，由參與評選全體委員簽名或蓋章。其內容有修正者，應經修正人員簽名或蓋章：一、採購案。二、各受評廠商名稱及標價。三、本委員會全部委員姓名、職業、評選優勝廠商或評定最有利標會議之出席委員姓名。四、各出席委員對於各受評廠商之評分或序位評比結果。五、全部出席委員對各受評廠商之總評選結果。」

[稽核實例分享]本案評選總表漏載各受評廠商標價、採購評選委員會未出席之委員姓名及職業，核與上開規定有間。



[依據]

採購評選委員會審議規則第6條之1第2項規定：
「機關於委員評選後，應彙整製作總表，載明下列事項，由參與評選全體委員簽名或蓋章。其內容有修正者，應經修正人員簽名或蓋章……。」

[稽核實例分享]

編號4評選委員之「評選委員評選評分表」於評選項目「簡報及回答完整性」之評分7.0，有修正塗改之情形，卻未經修正人員簽名或蓋章，不符審議規則第6條之1第2項規定。



[依據]

本會112年9月25日工程企字第1120022701號函研訂「資訊服務採購作業指引」四、(三)評選項目不得列「回饋」項目:為提升採購效益及評選廠商服務之差異，評選項目得列「創意」項目，但不得列「回饋」項目。於採購評選委員會辦理評選時，亦不得於答詢過程中要求廠商提供機關優惠回饋。經採購評選委員會依招標文件規定評選出優勝廠商，即代表該廠商投標文件內容已被接受，不應再強制要求廠商修正。

[稽核實例分享]

本案係依政府採購法第22條第1項第9款規定，準用最有利標之資訊服務採購，查招標文件所載評選項目列有「創意加值回饋」，請查察本會112年9月25日工程企字第1120022701號函研訂「資訊服務採購作業指引」四、(三)「評選項目不得列『回饋』項目」，爾後辦理類案請避免將「回饋」列為評選項目。



[依據]

最有利標評選辦法第4條第2款規定：「機關採最有利標決標者，除法令另有規定者外，應於招標文件載明下列事項：……二、評選項目及評審標準。其有子項者，亦應載明。……」

[稽核實例分享]

本案工作小組初審意見所載「各廠商就本案第一次場勘時間及次數」項目，非屬招標文件所訂評選項目或子項，且亦非招標文件規定廠商應於服務建議書載明事項，致投標廠商未能知悉該等項目應載明於服務建議書並納入評選，工作小組擬具上開初審意見供評選參考，與最有利標評選辦法第4條第2款規定有間。



[依據]

採購評選委員會審議規則第14條第2款：「本委員會委員有下列情形之一者，應即辭職或予以解聘：……二、本人或其配偶與受評選之廠商或其負責人間現有或三年內曾有僱傭、委任或代理關係。……」

[稽核實例分享]

本案F大學為投標廠商之一，評選委員A為F大學○○學系副教授，惟機關或A委員發現上開情形後，卻未即予解聘或辭職，嗣該委員雖未出席採購評選會議，仍與採購評選委員會審議規則第14條第2款規定不符。



[依據]

「採購評選委員會組織準則」第4條第2項規定：「前項專家、學者之委員，不得為政府機關之現職人員；專家、學者以外之委員，得為機關之現職人員，並得包括其他機關之現職人員。」

[稽核實例分享]

查○○縣政府召開採購評選委員會，將甲○○（○○縣政府建設處科長）列計為專家、學者之委員，未符「採購評選委員會組織準則」第4條第2項「專家、學者之委員，不得為政府機關之現職人員」規定。



[依據]

「採購評選委員會組織準則」第4條第1項規定：「本委員會置委員五人以上，由機關就具有與採購案相關專門知識之人員派兼或聘兼之，其中專家、學者人數不得少於三分之一。」

[稽核實例分享]

某採購案機關於成立採購評選委員會簽文載明本採購所需評選委員專長為「人力資源管理、人力資源發展」，惟評選委員建議名單所列15位人員中，有4人未具有該等專長，且其中2人經機關首長勾選為正取委員並予聘兼，與上開規定不符。






中研院之研究人員不屬於 採購評選委員會的專家學者

因為中央研究院的研究人員屬政府機關之現職人員，
所以非為政府採購法第94條第2項所稱「專家學者」委員。

	【採購小健檢】
底價訂定時機	
招標方式	底價訂定時機(\$ 46、細則\$ 54)
公開招標	開標前/分段開標者應於第一階段開標前
選擇性招標	資格審查後之下一階段開標前
限制性招標	議價或比價前/ 議價訂定底價前應先參考廠商之報價或估價單/ 與不同優勝序位議價前，應參考廠商報價訂底價
公開取得 書面報價或 企劃書	擇符合需要廠商後辦理 議價 或比價前

	
1 基本資料	機關辦理「○○道路整建工程」，依政府採購法第18條、第19條規定採公開招標、 【異質採購最低標】 ，訂有底價之最低標決標方式辦理。
2 檢查項目	本案係採 公開招標、分段開標 方式辦理，依政府採購法施行細則第54條第1項規定，底價應於 第1階段開標前 訂之。
3 檢查結果	本案係於102年7月3日 開資格標 ，惟底價於102年7月22日始訂定，核有「異質採購最低標錯誤行為態樣」價格標開標決標作業序號（二）「訂定底價作業或時機不符規定」情形，請檢討。

機關辦理某工程採購(異質採購最低標) ·
3次招標情形如下：

- ① **流標** - 投標廠商未達 3 家
- ② **廢標** - 1家投標 · 減價後(4,129萬元) 仍高於底價 · 廠商不願再減。
- ③ **決標** - 機關首長核定底價為4139萬元

奇怪！

第3次招標核定之底價比
上次廢標前合格廠商減價後
之最低標價為高??



有錯誤態樣情形唷！

張大眼 看一下！



重訂底價
常見錯誤態樣

政府採購錯誤行為態樣十、(十七)

「未更改招標文件內容而重行訂定之底價 · 除有正當理由外(例如匯率大幅波動影響底價之訂定) · 較廢標前合格廠商之最低標價為高」。

D 底價訂定-3

投標廠商	標價	最低標價 優先減價	第一次 比減價	第二次 比減價	第三次 比減價
A	2,700 萬元	2,680 萬元	2,647 萬元	不再 減價	
B	2,756 萬元		不再 減價		
C	2,768 萬元		不再 減價		

第1次底價：2,538萬元

優先減價及比減價結果，廠商均超底價而「廢標」

第2次底價：2,748萬元

機關未更改招標文件內容而續辦採購，且重行訂定底價，
惟分析建議底價未參考上次開標之最低標價，以上次開標
時3家廠商之平均標價及該採購預算之90%訂定底價，致所訂底價
超出上次參加投標之最低標價達1百餘萬元。 相關人員核有疏失

注意！

政府採購
錯誤行為態樣
十、(十七)

未更改招標文件內容而重行訂定之底價，除有正當理由外（例如匯率大幅波動影響底價之訂定），較廢標前合格廠商之最低標價為高。

[依據]

政府採購法第46條第1項規定：「.....底價應依圖說、規範、契約並考量成本、市場行情及政府機關決標資料逐項編列，由機關首長或其授權人員核定。」

[稽核實例分享]

本案底價於簽文中說明：「...經考量市場行情，本案底價擬訂為新臺幣479,000元整（預估金額如附件）.....」，而預估金額表亦僅簡單列出各採購項目之預估金額，並未加以分析說明其計算內容及核算之依據或訪價資料，供底價核定人作為核定時之參考，核與政府採購法第46條規定不符。



[依據]

政府採購法施行細則第26條第1項規定：「機關依本法第二十七條第三項得於招標公告中一併公開之預算金額，為該採購得用以支付得標廠商契約價金之預算金額。……」

政府採購法施行細則第53條規定：「機關訂定底價，應由規劃、設計、需求或使用單位提出預估金額及其分析後，由承辦採購單位簽報機關首長或其授權人員核定。……」

[稽核實例分享]

本案係採公開評選之限制性招標準用最有利標決標，預算金額為新臺幣(下同)322萬元，底價為325萬元，決標金額為316萬元，底價核定人核定之底價高於預算，已超出機關可支付予廠商之金額，與政府採購法施行細則第26條第1項及第53條規定有間。



(機關全銜)

時間

開標/議價/決標/流標/廢標紀錄

時間

審標結果

流標原因

廢標原因

決標原則

得標廠商

決標金額

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

審標結果

流標原因

廢標原因

決標原則

得標廠商

決標金額

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

審標結果

流標原因

廢標原因

決標原則

得標廠商

決標金額

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

審標結果

流標原因

廢標原因

決標原則

得標廠商

決標金額

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

其他

審標結果


流標原因

機關辦理決標時應製作紀錄，記載下列事項，由辦理決標人員會同簽認；有監辦決標人員或有得標廠商代表參加者，亦應會同簽認：

- 一、有案號者，其案號。
- 二、決標標之名稱及數量摘要
- 三、審標結果。
- 四、得標廠商名稱。
- 五、決標金額。
- 六、決標日期。
- 七、有減價、比減價格、協商或
- 八、超底價決標者，超底價之金
- 九、所依據之決標原則。
- 一〇、有尚未解決之異議或申訴

廢標時應製作紀錄，其記載事項，準用前項規定，並應記載廢標原因。

採購法施行細則
第68條第1項第4款
規定決標紀錄
應載明
得標廠商名稱



決標程序



宣布各投標廠商價格→開底價封→達決標條件→僅宣布「決標予○○廠商」→開標資料交採購及監辦確認：

- (1)達決標條件→決標紀錄完成後，依紀錄內容宣布底價。
- (2)未達決標條件→主持人不得宣布底價，另為適當處置。

保留決標

宣布各投標廠商價格→開底價封→廠商報價低於80%認應保留決標→不得宣布底價，將開標資料交承辦採購單位製作開標紀錄→依紀錄內容宣布「保留決標」。

防範採購開標主持人過失公布底價措施

廉政署107.1.15廉政字10707000360函
→政府採購法第34條第3項規定「底價於開標後至決標前，仍應保密」。
→為避免開標主持人過失公布底價，推動「開標主持人宣布決標後，勿直接宣布底價，俟決標紀錄完成後，再行宣布底價」措施。



投標總標價之認定疑義

廠商投標標價清單

總標價：

貳佰參拾伍萬零陸佰元 整

備註：投標文件所載總標價之文字與號碼不符時.....

服務建議書

本案履約項目費用分析如下：

- 1.燈光舞台設備-----500,000
- 2.活動演出費用-----1,760,000
- 3.文宣-----96,000

●總計 2,356,000

投標文件所含各種文件填列之總標價發生不一致

本會104年7月22日

工程企字第10400235790號函

鑑於廠商於投標文件所含各種文件填寫之總標價偶有發生不一致之情形，衍生投標總標價之認定疑義，爰於招標文件範本之投標總標價欄位附記文字如下：

註：投標文件所載總標價之文字與號碼不符時，以文字為準。如以文字為數次表示之總標價不一致時，以最低額為準。

101年 4月 5 日工程企字 第10100120550號



預算核定後，如已屆投標廠商之投標文件有效期，依下列方式辦理：

- (一)機關洽請廠商展延投標文件有效期，廠商同意展延者，已符合決標條件，決標予該廠商。
- (二)機關洽請廠商延長投標文件有效期，廠商不同意展延者，不得逕行決標予該廠商，並應依押保辦法第12條第5款規定發還廠商之押標金。

機關辦理決標屆廠商投標文件有效期之 處理方式

機關辦理招標，因預算尚未核定，而以保留決標方式辦理者，為免爭議，機關於辦理保留決標時，一併洽請廠商展延投標文件有效期。



[問題]

預算核定後，如已屆投標廠商之投標文件有效期，該如何處理？



政府採購法第51條第1項規定

機關應依招標文件規定之條件，審查廠商投標文件，對其內容有疑義時，得通知投標廠商提出說明。



- **機關審標時未確實審查**，未能及時發現攝影機型錄規格不符招標文件規定，**仍判為合格標且決標予該廠商**，迄廠商履約交貨後，方查悉廠商投標文件與招標文件規定不符。
- **廠商所交攝影機為圓筒型**，亦與廠商投標時所附型錄**為方形長筒型式樣不同**，機關認廠商有查驗或驗收不合格及違約情節重大情形，**通知廠商解除契約**。



加油站辦理監視系統設備採購案



投標文件



履約交貨



開標時是否有過這種情形？

得標廠商1	益昌科技股份有限公司
預估需求數量	1
得標廠商	益昌科技股份有限公司
原始投標金額	5,450,040 元
決標金額	5,450,040 元
底價金額	5,525,500 元
原產地國別	中華民國(Republic of China)
未得標廠商1	益昌科技股份有限公司
未得標廠商	否
是否合格	否
未得標原因	押標金未繳或不合規定
標價偏低理由	
未得標廠商2	益昌科技股份有限公司
未得標廠商	否
是否合格	否
未得標原因	押標金未繳或不合規定

機關辦理公開招標，有3家以上合格廠商投標，開標後有2家以上廠商為不合格標，致僅餘一家廠商符合招標文件規定。



請留意95.7.25工程企字第09500256920號函？

機關辦理公開招標，有3家以上合格廠商投標，開標後有2家以上廠商有下列情形之一，致僅餘1家廠商符合招標文件規定者，得依政府採購法第48條第1項第2款「發現有足以影響採購公正之違法或不當行為者」或第50條第1項第7款「其他影響採購公正之違反法令行為」處理：

- 一.押標金未附或不合規定。
- 二.投標文件為空白文件、無關文件或標封內空無一物。
- 三.資格、規格或價格文件未附或不合規定。
- 四.標價高於公告之預算或公告之底價。
- 五.其他疑似刻意造成不合格標之情形。

採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表 附記(五)

機關辦理採購，其決標金額依政府採購法第61條(於政府採購公報刊登決標公告)或第62條(定期彙送決標資料)規定傳輸至本會資料庫後，如有契約變更或加減價之情形，致原決標金額增加者，該增加之金額，亦應依上揭規定辦理公告、彙送。

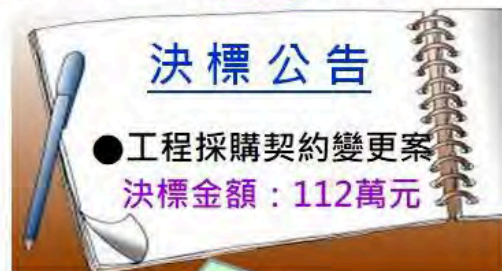
案例

某案工程結算驗收證明書記載計辦理5次契約變更

其中第5次契約變更



加帳	112萬元
減帳	58萬元
淨增加	54萬元



決標公告將加帳部分列為決標金額，與上開規定有間



【案例分享】

機關未查明原得標廠商已被列為拒絕往來之廠商，逕將契約變更增加契約金額部分決標予該廠商。

機關辦理工程採購之契約變更，依政府採購法第22條第1項第4款及第6款等規定，採限制性招標與原得標廠商辦理議價，惟未查明原得標廠商因擅自減省工料情節重大，業經其他機關依同法第101條第1項第3款規定，將其刊登於政府採購公報3年，截止日為105年2月0日，期間不得作為決標對象等情，逕於102年5月0日與其議價並決標，違反同法第103條第1項規定，相關人員核有疏失。



[案例分享]

本案計有3家廠商投標，開標當天僅A廠商出席，審標時B廠商及C廠商因未附納稅證明，被判資格不符，致僅餘1家廠商符合招標文件規定，且以99.8%之標比決標。

本會95.7.25工程企字第09500256920號令略以

「機關辦理採購，有3家以上合格廠商投標，開標後有2家以上廠商有下列情形之一，致僅餘1家廠商符合招標文件規定者，得依政府採購法第48條第1項第2款『發現有足以影響採購公正之違法或不當行為者』或第50條第1項第7款『其他影響採購公正之違反法令行為』處理：……三、資格、規格或價格文件未附或不符合規定。……」



【依據】政府採購法施行細則第50條

第2項:「主持開標人員，由機關首長或其授權人員指派適當人員擔任。」

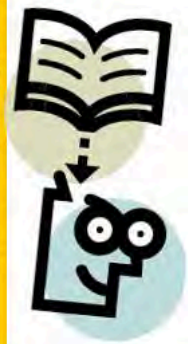
第6項:「機關辦理比價、議價或決標，準用前五項規定。」

【稽核實例分享】

機關說明開標主持人指派係依簽辦採購時檢附之「採購案件全程作業重點摘要」奉核後辦理，查該摘要單第貳點載明「招標作業（秘書室主辦、研究交流組會辦、主計人員監辦）」，其內容係說明開標、審標作業之主辦科室，並未指明由何人主持開標，與政府採購法施行細則第50條第2項規定有間。

[依據]機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法第7條第1項規定：「監辦人員於完成監辦後，應於紀錄簽名，並得於各相關人員均簽名後為之。無監辦者，紀錄應載明其符合本辦法第五條規定之特殊情形。」

[稽核實例分享]本案決標公告之[機關有關單位(機關內之政風、監查(察)、督察、檢核或稽核單位)是否派員監辦]欄位登載「.....不派員監辦情形：1.機關內無政風、監查(察)、督察、檢核或稽核單位」，惟本案開標紀錄及議價/決標紀錄均未依上開規定載明有關單位不派員監辦之特殊情形，核與上開規定有間。



[依據]

機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法第7條第4項規定：「監辦人員辦理書面審核監辦，應於紀錄上載明『書面審核監辦』字樣。」

[稽核實例分享]

關於本案開標作業，政風單位業經機關首長授權人員核准採書面審核監辦，惟未依「機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法」第7條第4項規定於開標紀錄上載明「書面審核監辦」字樣。



[依據]

本會96年5月8日工程企字第09600182560號令：「機關辦理採購，不得於招標文件規定廠商之投標文件有下列情形之一者，為不合格標。其有規定者，該部分無效。一、標封封口未蓋騎縫章。二、投標文件未逐頁蓋章。三、投標文件未檢附電子領標憑據。四、投標文件之編排、字體大小、裝訂方式或份數與招標文件規定不符。」

[稽核實例分享]

本案評選須知載明「廠商須依規定準備及提送服務建議書(10份)，以直式A4版面、橫式書寫格式印製。.....倘服務建議書不符規定或未提出，本所得將之評為不合格廠商。」請查察本會96年5月8日工程企字第09600182560號令明定機關辦理採購，不得於招標文件規定廠商之投標文件編排、字體大小、裝訂方式或份數與招標文件規定不符，為不合格標，其有規定者，該部分無效。



沒收(追繳)押標金之法令修正 請廠商切勿觸法!

採購法第31條定不發還或追繳「押標金」制度，如廠商涉及該條各款情形之一(共有7款)，機關將不予發還或追繳押標金，以保證採購招標程序之公正與公平性。

工程會於114年7月10日針對採購法第31條第2項第7款「其他經主管機關認定有影響採購公正之違反法令行為」做部分修正。

廠商參與政府採購，一定要遵守採購的法律及規定，除了最新修正的內容外，也不能有像採購法第31條第2項各款情形之一，例如：跟機關人員勾串綁標、洩密或借牌、行賄、以虛偽不實文件投標、得標後拒不簽約、圍標等情形。如有這些情況，亦將不予發還或追繳押標金。

投標必看

投標文件範本取消「投標廠商章」 簽名也具法律效力！

投標廠商聲明書範本

本廠商參加_____（機關）招標採購_____案之投標，茲聲明如下：

項次	聲明事項	是(打V)	否(打V)
一	本廠商之營業項目不符合公司法或商業登記法規定，無法於得標後作為簽約廠商，合法履行契約。		
二	本廠商有違反政府採購法（以下簡稱採購法）施行細則第33條之情形。		
投標廠商名稱：_____			
投標廠商負責人簽名或蓋章：_____			
日期：_____			

(114.6.4版)

(114.1.1版)

招標投標及契約文件範本

本文作為機關或機構(以下簡稱機關)依政府採購法(以下簡稱本法)招標、廠商投標及機關開標後簽訂契約之文件。招標時由機關使用招標簡章。

一、投標廠商名稱：_____

二、投標廠商地址：_____

三、投標廠商負責人：_____

四、投標廠商聯絡人：_____ 電話：_____ 傳真：_____

五、投標廠商營業登記統一編號(無者免填)：_____

六、投標保證金：_____

七、其他事項知照：_____

投標廠商負責人簽名或蓋章：_____

日期：中華民國_____年_____月_____日

觀看民法第3條及第553條等相關規定，投標廠商以表明廠商名稱，並經廠商負責人簽名或蓋「負責人章」（小章），就具有法律效力，無須另外加蓋「投標廠商章」（大章）。

因此，工程會取消範本的「投標廠商章」（大章），並將「負責人章」修改為「負責人簽名或蓋章」。從此，廠商投標時寫上廠商名稱後，只須要蓋「負責人章」（小章）或僅由廠商負責人簽名，也具法律效力。

投標廠商聲明書中預計分包中小企業金額填「0」會不合格嗎？

投標廠商聲明書範本

本廠商參加_____（機關）招標採購_____案之投標，茲聲明如下：

項次	聲明事項	是(打V)	否(打V)
九	<p>本廠商是依法辦理公司或商業登記且合於中小企業發展條例關於中小企業認定標準之中小企業。(依該認定標準第2條，所稱中小企業，指依法辦理公司登記或商業登記，實收資本額在新臺幣1億元以下，或經常僱用員工數未滿200人之事業。)</p> <p>(答「否」者，請於下列空格填寫得標後預計分包予中小企業之項目及金額，可自備附件填寫)</p> <p>項目_____金額_____</p> <p>項目_____金額_____</p> <p>合計金額_____</p>		

填「0」?!

標案性質不盡相同，廠商只要依實際情況填報，因不用或無法分包給中小企業，而在投標廠商聲明書中如實填寫「0」，也不會因此被認定為不合格！

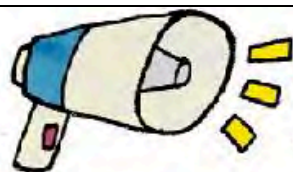
工程會推動此規定的核心精神，是希望透過合理的分包安排，讓更多中小企業有機會參與政府採購，與大型廠商攜手合作、共創雙贏。

投標必看

「領標電子憑據」 最常被忽略的關鍵！

領標電子憑據要放哪？3大重點！

- 1 投標，憑據是基本**
不管是電子投標或書面投標，只要是透過電子方式領標，都必須附上「領標電子憑據」。
- 2 不同投標方式，放的位置不一樣**
電子投標：系統會自動檢核！上傳憑據檔案，或確認系統已顯示「領標電子憑據序號」。
書面投標：請務必手動確認！如果是電子領標但選擇用書面投標，一定要把「領標電子憑據書面明細」列印出來，並放入投標封內。
- 3 流廢標後的憑據還能用嗎？**
招標文件在流標或廢標後沒有重大改變，並且機關於招標文件註明得檢附流(廢)標前已領標之領標電子憑據書面投標，可以沿用前一次的領標電子憑據。



106年8月14日

工程企字第10600253900號函

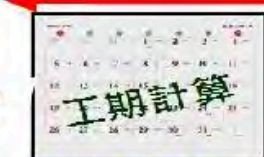
善用採購審查小組機制，快速有效解決「履約爭議」

機關



價金

契約內容



工期計算
有爭議，
怎麼辦？



廠商

「機關採購審查小組設置及作業要點」第2點第6款明定：「各機關應視個案或通案需要成立採購審查小組（下稱本小組），其任務為協助審查下列事項：
（六）爭議處理。」，其第4點第3項明定：「本小組開會時，得視議題需要，邀請相關機關人員或專家、學者列席，協助審查；並得通知機關主（會）計及政風單位列席，依權責協助提供意見。」



採購審查小組開會時並得依上開要點第4點第3項邀請專家、學者、主（會）計、政風單位列席，提供意見協助審查，由機關自行解決，履約爭議無需依循調解、仲裁或訴訟等履約爭議方式處理，以提升政府採購效能



【依據】

政府採購法施行細則第92條第1項規定：「廠商應於工程預定竣工日前或竣工當日，將竣工日期書面通知監造單位及機關。除契約另有規定者外，機關應於收到該書面通知之日起七日內會同監造單位及廠商，依據契約、圖說或貨樣核對竣工之項目及數量，確定是否竣工……。」

【稽核實例分享】

查OO案工程竣工查驗紀錄，僅有監造單位及施工廠商核章，未見機關人員核章，經洽機關於稽核會議中說明，本案係由監造單位進行竣工查驗並確定竣工，未有機關人員參與，核與政府採購法施行細則第92條第1項不符。

【依據】

本會108年12月3日工程企字第1080101027號函修正「機關辦理公告金額十分之一(新臺幣10萬元)以下採購常見誤解或錯誤態樣」類別及序號二、(十二)「機關內部請購、廠商履約、驗收、經費核銷之過程未落實控管。例如依廠商提供之統一發票(或收據)辦理書面驗收者，驗收人員未進一步確認廠商是否確實履約及其提供之統一發票(或收據)內容是否屬實。」



【稽核實例分享】

本案辦理宣導品採購，採購金額新臺幣為6萬元，機關列支上開貨款，並於該憑單之驗收(證明)欄位由採購單位人員予以核章。惟接管單位於盤點採購單位物品時，未見前揭採購之物品，採購單位表示各該物品仍在海關。顯示採購單位僅依廠商提供之統一發票辦理書面驗收，而未進一步確認廠商是否履約，即行付款事宜，與上開規定有間。

[依據]

採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表附記（五）：「機關辦理採購，其決標金額依政府採購法第六十一條（於政府採購公報刊登決標公告）或第六十二條（定期彙送決標資料）規定傳輸至工程會資料庫後，如有契約變更或加減價之情形，致原決標金額增加者，該增加之金額，亦應依上揭規定辦理公告、彙送」

[稽核實例分享]

查大樓整修工程於契約變更後金額增加**551,089元**，惟未見機關依採購契約變更或加減價核准監辦備查規定一覽表附記（五）規定辦理。



[依據]

政府採購法第71條第2項：「驗收時應由機關首長或其授權人員指派適當人員主驗，通知接管單位或使用單位會驗。」

[稽核實例分享]

本案需求說明書載明「第二期工作：完成所有文宣品製作及提交保險單或保險證明文件，完成後次日起3日曆天內全數提交機關進行實體驗收。」，惟查廠商提送上開文宣品予機關後，機關係逕由承辦人填具驗收單，未見依本法第71條第2項規定指派主驗人員進行實體驗收。



[依據]

本會100年11月4日工程企字第10000418530號函(公開於本會網站)所載常見保險錯誤及缺失態樣四、(二)「有展延履約期限或廠商有遲延履約者，保險單所載保險期間不足卻未予展延。」

[稽核實例分享]

本案契約訂明：「保險期間：自申報開工日起至履約期限屆滿之日加計3個月止。有延期或遲延履約者，保險期間比照順延。」本案因契約變更展延工期162日曆天，依稽核會議詢問結果，廠商未依前開契約約定辦理保險期間順延，有常見保險錯誤及缺失態樣四、(二)「有展延履約期限或廠商有遲延履約者，保險單所載保險期間不足卻未予展延」情形。



[依據]

政府採購錯誤行為態樣序號一、(十二)「未預為防範問題之發生」

[稽核實例分享]

本案契約書第7條已約定廠商應於111年7月1日至111年12月31日之期間內履行採購標的之供應，履約期間未滿1年，惟查契約部分內容卻約定廠商每年應辦事項，例如「進行服務對象訪視(面訪/電訪).....每年面訪總次數至少達100次」、「本案之專業人員(即兼任社工員、教保員及生活服務員)每年應接受至少20小時身心障礙福利服務相關課程之在職訓練進行服務對象訪視(面訪/電訪).....」，恐生履約爭議，有政府採購錯誤行為態樣序號一、(十二)「未預為防範問題之發生」情形。



[依據]

政府採購法施行細則第91條第1項第1款及第2款規定：「機關辦理驗收人員之分工如下：一、主驗人員：主持驗收程序，抽查驗核廠商履約結果有無與契約、圖說或貨樣規定不符，並決定不符時之處置。二、會驗人員：會同抽查驗核廠商履約結果有無與契約、圖說或貨樣規定不符，並會同決定不符時之處置。但採購事項單純者得免之。」

[稽核實例分享]

本案投標須知第16點規定「本採購不適用我國締結之條約或協定，外國廠商：■不可參與投標。我國廠商所供應標的(含工程、財物及勞務)之原產地須屬我國者。」查得標廠商交付之硬體設備(筆記型電腦、儲存系統設備、伺服器主機、A3彩色印表機、A3高速文件掃描器等)，似有部分產品之產地非屬我國，惟查本案驗收紀錄，機關未於驗收時檢核該等硬體設備之原產地是否符合上開投標須知規範，驗收作業未臻確實，請檢討。



[依據]

政府採購法第72條第2項規定：「驗收結果與規定不符，而不妨礙安全及使用需求，亦無減少通常效用或契約預定效用，經機關檢討不必拆換或拆換確有困難者，得於必要時減價收受。其在查核金額以上之採購，應先報經上級機關核准；未達查核金額之採購，應經機關首長或其授權人員核准。」

[稽核實例分享]

機關辦理納骨堂增設納骨櫃位工程，驗收時發現供桌台面厚度不足 0.5 公分，惟尚不妨礙安全及使用需求，亦無減少通常效用或契約預定效用，不必拆換，爰辦理減價收受，但機關僅於驗收紀錄記載「減價收受」，並未簽經機關首長或其授權人員核准，與上開政府採購法第72條第2項後段規定不符。



政府採購進口貨品 原產地查證機制



政府採購進口貨品，曾發生少數不法廠商透過偽造文件、標示等方式，造假產品之原產地情形。

工程會近期已修正**財物採購契約範本**，**新增進口貨品相關履約驗收查證措施**，並針對查證原產地訂定相關內容。

行政院公共工程委員會

1. 透過多種文件勾稽查核原產地

於契約中要求廠商繳交如**出廠證明文件、出口國商業交易憑證、原產國之產地證明、進口報單**等多種履約管理驗收之證明文件，提高廠商從事不法行為之成本，並有利機關查證履約標的之真實原產地。



行政院公共工程委員會

2. 進口報單查證機制

如機關發現廠商出具之進口報單涉有不實跡象，得啟動行政調查程序釐清。

廠商應配合機關之調查，**由具適法申請取得報關資料資格者，向進口地海關申請(紙本或電子方式)核發進口報單副本逕送採購機關。**

機關可透過官方核發文件比對廠商繳納文件之真實性。

行政院公共工程委員會


政府採購常見錯誤態樣與實例說明

廠商交貨原產地須與投標資料一致

機關辦理床板財物採購案，於採購契約規定，由甲方驗收人員實施數量清點及外觀檢查，乙方另須出示材質證明書（需由經濟部標準檢驗局開具證明）作為文件審查；得標廠商投標報價單所載投標標的原產地為臺灣。

之後辦理驗收時，驗收人員未發現得標廠商出具經濟部標準檢驗局所發輸入商品合格證書，所載生產國別為「馬來西亞」，與其投標報價單所載原產地不符，而同意驗收，核有疏失。

驗收時應留意得標廠商所交貨品與其投標文件所載原產地是否相符！

 行政院公共工程委員會



超過契約所載 展延工期的申請期限 廠商是否仍得提出申請？

根據工程會的工程採購契約範本第7條第(三)款內容，廠商若遇到會影響工程要徑，須展延工期的狀況，**必須在事故發生或消滅後7天內通知機關，並在45天內備妥相關證明，以書面提出申請**。不過，有時候廠商因為種種原因，無法在這段期間內申請，那之後還能不能申請呢？

答案是：可以的！

雖然契約有明訂申請期限，但這期限的主要目的是為了讓機關及廠商雙方「即時」掌握事故狀況、蒐集證據，利於審查責任歸屬。若廠商超過期限才提出申請，並不會改變事故本身發生的事實。

但期限過了，廠商仍有申請展延工期的權利，只是要盡量趕快行動，準備好充分的證明資料，爭取機關同意延長工期喔！

行政院公共工程委員會

欣仕昌消防股份有限公司就「後山營區兵舍消防系統新建工程」及「龍蟠及龍駒營區兵舍消防系統新建工程」
履約爭執事項，申請公共建設諮詢

會議紀錄

壹、會議時間：107年5月23日（星期三）上午10時

捌、諮詢小組建議事項：

- 一、諮詢事項1之類型1：本會工程採購契約範本第7條第3款第1目序文所載「通知」及「申請」之期限，除契約另有不予受理等類似約定外，不因廠商逾期通知或申請而不予受理，機關仍應審酌個案情形辦理之。至於是否因相關事證滅失而影響機關審核結果，屬個案履約爭議事項，非屬契約條款認知歧異之爭執。

<https://www.pcc.gov.tw/content/list?eid=7237&lang=1>

機關應確實依 「公共工程開工要件注意事項」 檢核應辦事項，避免停工或終解約！！

公共工程開工管制條件機關應辦事項檢核表						附件
工程名稱					案號	
預算金額					檢核日期	
項次	檢核項目	檢核結果			相關法令	
		無需辦理	已完成	未完成		
1	環境影響評估 (含環境影響差異分析)	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	檢討結果及因應備案： 預定完成期程：	環境影響評估法	
2	水土保持規劃書 及水土保持計畫	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	檢討結果及因應備案： 預定完成期程：	水土保持法	
15	工程預算可支用情形	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	檢討結果及因應備案： 預定完成期程：		

備註：
1. 其他可能發生原因尚有廠商財務或管理問題、民眾陳情或抗爭、變更設計、消防水電等行政申請、久候問題、配合活動、單方原料中斷、工安問題等，除難於事前檢核預防，仍請機關依工程特性及實際情形預為考量因應，減少工程開工後停工情形。
2. 有關工程竣工前廠商應辦事項，如在驗收工作場所中斷、交通擁擠計畫提報、剩餘土石方處理計畫、施工計畫、品質計畫之編擬等，機關應於契約要求廠商辦理完成時限及逾期之處罰。
3. 本表檢核項目共計 15 項，機關可依需求自行增列，另核實欄位可依需求自行調整。

會辦單位： 機關首長或其授權人員

確實查填、檢核

各機關就單一標案

預算金額達新臺幣150萬元以上之工程

應辦理公共工程開工條件檢核

期能有效執行政府預算並維護廠商權益！