

【附表一之一】

採納具體興革建議並納入內部控制制度設計之資料表

(第四項) ※表格後接續佐證資料

受評機關名稱		國立中壢高級商業職業學校
聯絡人及電話		梁家玉 03-4929871 分機 1111
項目名稱		內部稽核
具體興革建議		依內控小組「風險辨識記錄文件」建議，增加監督機制，將內部稽核納入制度。
強化內部控制措施		擬定稽核計畫、選派人員、擇定稽核項目、稽核方式、執行期間、通知及結果發送、追蹤改善。
訂(修)定控制作業		一、增訂內部稽核計畫 二、增訂各項目內部稽核記錄表 三、增訂內部稽核報告表
效益屬性		<p>■實現施政效能(例如：以具經濟、效率及效果方式達成施政目標、提升服務對象滿意度、簡化申辦流程而改善提供服務之時效性。)</p> <p>■保障資產安全(例如：提升國有財產運用效益、強化國有財產管理、改善財產產籍管理及被占用。)</p> <p>■提供可靠資訊(例如：辦理政府資料公開。)</p> <p>■提供可靠資訊(例如：強化資訊安全管理。)</p>
考評面向	效益性	<p>一、落實內部稽核，可看見機關業務執行缺失，減少錯誤、避免弊端發生，提供改進意見。</p> <p>二、協助達成內部控制制度在「設計面」及「執行面」的有效性評估。</p>
	應用性	內部稽核可提升辦學效能，促使願景之達成，故其為整體層面之應用。
	革新性	經由單位以外人員稽核，以不同角度思維，較能創新。

註：1. 效益屬性之欄位，請依各項目促使達成內部控制目標之情形，勾選符合之效益屬

性類型。

2. 考評面向各欄位應以簡明扼要之方式呈現，並均請檢附具體佐證資料。

簽於秘書室

中華民國 103 年 12 月 23 日

主旨：本校 103 年度內部稽核計畫，簽請 鈞長核示。

說明：

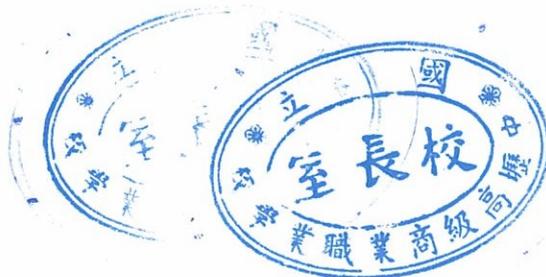
- 一、依據「政府內部稽核應行注意事項」及「本校 103 學年度第一次內部控制小組會議」決議事項辦理。
- 二、辦理內部稽核屬內控考評項目之一；依臺教國署秘字第 10301329136 轉函「政府內部控制考評及獎勵要點」提示，所屬機關學校應於 104 年 3 月 15 日前，線上提報機關內部控制辦理考評資料。
- 三、103 年度選定「政府採購」、「財產及非消耗品管理」、「個別諮商」、「特教生實習意外傷害」等高風險控管項目，進行首次內部稽核，擬定計畫如附件一。
- 四、內部稽核計畫執行期間為 2014/12/30 起至 2015/01/31 止，由內控小組委員及特聘人員，完成稽核記錄表，如附件二。
- 五、執行相關人員通知單，格式如附件三。

承辦單位	會辦單位	批示
<p>內控執行秘書 教師兼秘書 梁家玉 2014.12.23</p>		<p>可 國立中壢高級商業職業學校校長 李世峰</p>

國立中壢高商 103 年度內部稽核計畫表

日期：2014.12.23

項次	稽核項目	稽核目的	預定查核日期		預定之稽核人員
			起	迄	
一、共通性業務					
1.	財產及非消耗品管理	檢核相關單位，是否落實財產及非消耗品之登記、保管、盤點、移轉、報廢等管理，確認控制重點之有效性，避免侵佔、遺失、浪費公帑等情事發生。	103 年 12/30	104 年 1/31	主計 管瑞美 人事 李玉翎
2.	政府採購	檢核各項採購案執行情形與進度；確認相關單位均依政府採購法規定辦理，避免貪污、怠忽職守、浪費公帑等情況發生。	103 年 12/30	104 年 1/31	特聘前總務主任 李火山 秘書 梁家玉
二、個別性業務					
3.	個別諮商	瞭解相關單位，對高風險處遇學生之掌握及輔導機制介入情況，確認控制重點之有效性，促進學生身心健全、避免不幸事件發生。	103 年 12/30	104 年 1/31	教務 莊靜宜 圖書 陳泰祥
4.	特教生實習意外傷害	瞭解綜職科學生校內外實習場所設備安全、人員控管、教育訓練，確認控制重點能有效防止實習場所學生意外傷害事件。	103 年 12/30	104 年 1/31	學務 王建岳 實習 陳柏臻



國立中壢高商 103 年度內部稽核執行通知單

受文者：總務處庶務組

項次	稽核項目	稽核目的	預定查核日期		預定之稽核人員
			起	迄	
一、共通性業務					
1.	財產及非消耗品管理	檢核相關單位，是否落實財產及非消耗品之登記、保管、盤點、移轉、報廢等管理，確認控制重點之有效性，避免侵佔、遺失、浪費公帑等情事發生。	103 年 12/30	104 年 1/31	主計 管瑞美 人事 李玉翎
2.	政府採購	檢核各項採購案執行情形與進度；確認相關單位均依政府採購法規定辦理，避免貪污、怠忽職守、浪費公帑等情況發生。	103 年 12/30	104 年 1/31	特聘前總務主任 李火山 秘書 梁家玉
二、個別性業務					
3.	個別諮商	瞭解相關單位，對高風險處遇學生之掌握及輔導機制介入情況，確認控制重點之有效性，促進學生身心健全、避免不幸事件發生。	103 年 12/30	104 年 1/31	教務 莊靜宜 圖書 陳泰祥
4.	特教生實習意外傷害	瞭解綜職科學生校內外實習場所設備安全、人員控管、教育訓練，確認控制重點能有效防止實習場所學生意外傷害事件。	103 年 12/30	104 年 1/31	學務 王建岳 實習 陳柏臻

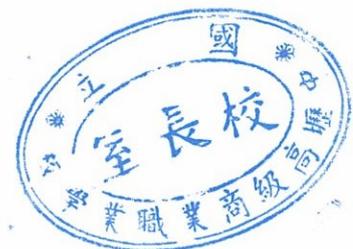
註：

1. 依據中壢高商 103 年度內部稽核計畫辦理。

2. 任何疑問歡迎洽詢，聯絡方式如下：

內控幕僚單位：本校秘書室

電話：03-4929871 分機 1111



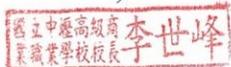
簽於秘書室

中華民國 104 年 02 月 04 日

主旨：本校 103 年度內部稽核報告，簽請 鈞長核示。

說明：

- 一、依據本校 103 年度內部稽核計畫辦理。
- 二、本年度選定「政府採購」、「財產及非消耗品管理」、「個別諮商」、「特教生實習意外傷害」等高風險控管項目，進行首次內部稽核。
- 三、內部稽核執行期間為 2014/12/30 起至 2015/01/31 止；彙整各稽核記錄表，完成 103 年度內部稽核報告，如附件一。
- 四、各委員稽核記錄表，如附件二。
- 五、鈞長核示後，發送稽核結果彙整表至各受檢單位。

承辦單位	會辦單位	批示
<p>內控執行秘書</p> <p></p> <p>2015.2.4</p>	<p>簽會單位 如有面表格</p>	<p>一、稽核結果於行政令報說明</p> <p>二、具體改革建議送各處參考的改進。</p> <p> 0206</p>

國立中壢高商內控小組委員(各處室主管)會辦名單

職稱	姓名	職稱	會辦簽章
教務處	莊靜宜	處室主管	教師兼莊靜宜 教務主任莊靜宜
學務處	王建岳	處室主管	教師兼王建岳 學務主任
實習處	陳柏臻	處室主管	教師兼陳柏臻 實習主任
總務處	陳錦昌	處室主管	教師兼陳錦昌 總務主任
輔導室	陳秋燕	處室主管	教師兼陳秋燕 輔導主任 0204
圖書館	陳泰祥	處室主管	教師兼陳泰祥 圖書館主任
人事室	李玉翎	處室主管	人事室主任李玉翎 0204
主計室	管瑞美	處室主管	主計室主任管瑞美 0204
附校	羅慧如	處室主管	教師兼謝淑玲 附校教學組長 代
教官室	陳詩鈞	處室主管	軍訓蕭永福 教官 104.2.10

國立中壢高商 103 年度內部稽核報告

一、稽核緣起

本校為確認內控制度高風險控管項目之有效性與合理性，決定自 103 年度起，依據「政府內部稽核應行注意事項」辦理年度稽核事項。

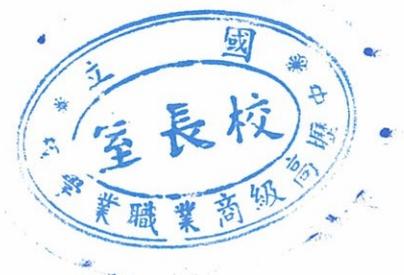
首次規畫乃參照「政府內部稽核實作範例」經 103 學年度第 1 次內控小組委員會議(103.12.09)，決議採「任務編組」方式，由內控小組委員負責稽核工作，並就機關潛在風險，擇定「政府採購」、「財產及非消耗品管理」共通性業務、「個別諮商」、「特教生實習意外傷害」個別性業務等各兩項，擬定稽核計畫、分派人員、設計稽核記錄表、擇定稽核方式及執行期間。

二、稽核過程

1. 先由內控幕僚單位(秘書室)，依內控小組委員會決議，擬定年度「稽核計畫」及「稽核要點記錄表」，簽請校長核准後，發出稽核通知。
2. 自 103 年 12 月 30 日起至 104 年 01 月 31 日止，由分派之各組稽核委員，會同業務單位執行查核並填寫稽核記錄表，送秘書室彙整。
3. 幕僚單位彙整記錄表，撰寫年度內部稽核報告，簽校長核示後，分送各受檢單位；各相關業務承辦人員，應根據優、缺點及具體興革建議，研擬改善措施，據以彙整「改進事項追蹤記錄表」。

三、稽核結果

根據各委員記錄表及訪視意見，彙整表列如下：

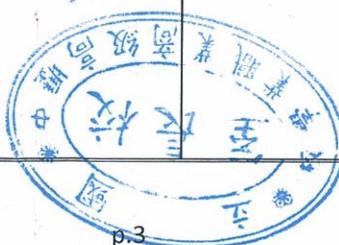


國立中壢高商 103 年度內部稽核結果

項次	稽核項目	稽核發現	稽核結論	具體興革建議
一、	個別諮商(高關懷處遇學生輔導)	<p>1. 依據中壢高商個別諮商作業流程設計稽核要點，使查核過程清楚、順暢。</p> <p>2. 相關人員全數到齊備詢，參加內控稽核，足見業務單位重視與同仁向心力。</p> <p>3. 佐證資料收集完備。</p> <p>4. 業務執行有配套措施、能充分整合資源。</p> <p>例如：認輔制度、志工課輔、導師會報、特殊個案會議、個案轉介、諮商統計、資訊系統…等。</p>	<p>1. 佐證資料充分且具體明確。</p> <p>2. 輔導人員均態度認真、對業務熟稔、具專業素養，彼此溝通協調、合作無間。</p> <p>3. 輔導與介入機制妥適完備、善用資源。</p> <p>4. 對弱勢家庭或身心障礙學生幫助很大。</p> <p>5. 能有效控管風險，打造安全友善的校園學習環境。</p>	<p>對高關懷學生風險控管之有效性呈現，目前均為量化統計資料，建議增加質化結果探討。</p>
二、	特教生實習意外傷害	<p>1. 檢核項目符合風險控管需求。</p> <p>2. 平時業務執行，均能詳加記錄，巡場認真並隨時與家長保持聯絡。</p>	<p>1. 佐證資料完整且具體明確。</p> <p>2. 能有效控管風險，避免綜職科學生實習場所的意外傷害。</p>	<p>最好能邀請兩位以上，業務執行教師備詢稽核。</p>



<p>三、</p>	<p>政府採購</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本次以 103 年度最大金額採購案，為主要稽核事項。 2. 稽核項目表配合採購流程，法令依據記載明確，便於委員查閱與瞭解。 3. 承辦人員對法規及採購招標業務熟稔，與委員問答及溝通流暢。 4. 平日各案件資料，均能隨時整理，臨時抽查不成問題。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 程序符合規定且文件完備。 2. 稽核案件完工現場，品質及使用狀況良好。 3. 除主要稽核文件外，其它佐證(簽呈、照片…)資料具體明確。 	<p>指定案件之稽核，可邀請採購申請或使用單位人員備詢。</p>
<p>四、</p>	<p>財產及非消耗品管理</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 佐證資料列舉，均與稽核需求相符。 2. 財產或非消耗品移交清單，有部分移交人未核章。 3. 政府補助款購置財產，部分未標示計畫名稱、年度、機構等資訊。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 業務單位對委員要求之佐證資料，均能立即提供，且具體明確。 2. 承辦人對財管系統及法規尚稱熟稔、細心，但仍有部分待改進事項，如建議。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 加強輸入資訊系統之財產名稱、地點一致性。 2. 可增加稽核現場之個人財產盤點抽查。 3. 對於管理大批財產之個人，應要求定期(每月)辦理存置地點移轉登記，以利財產盤點。



				4. 應設法解決少數財產未貼標籤(例：貨品先使用後補登情況)或標籤易撕毀問題。
--	--	--	--	---



辦理 103 年度內部控制年度稽核相片



事由：共通性業務一(政府採購)年度稽核-1

時間：104.01.15



事由：共通性業務一(財產及非消耗品管理)年度稽核-2

時間：104.01.08



事由：個別性業務一(輔導室高風險個別諮商)年度稽核-1

時間：104.01.06

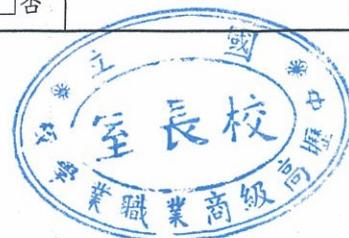


事由：個別性業務二(特教學生實習意外)年度稽核-1

時間：104.01.08

國立中壢高商 103 年度「個別諮商」內部稽核紀錄表

稽核項目	稽核要點	佐證資料 (稽核人員可增列)	結果	建議事項 (左欄勾選「否」，請務必填寫本欄)
個案 責任 通報 法定	1. 個案是否依法通報	1. 中壢高商個別諮商作業流程 2. 評估指標及輔導表	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	2. 個案通報受理窗口及程序是否妥適並完備(113、校安、性平會...)	評估指標及輔導表	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
輔導 機制	3. 是否訂定相關實施要點並予以宣導	1. 中壢高商個別諮商實施計畫 2. 期初校務會議資料 3. 導師會報資料 4. 新生始業輔導資料(PPT) 5. 親職會(PPT、照片) 6. 輔導專刊(79期)	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	4. 處理過程是否顧及個人尊嚴與倫理限制	1. 認輔志願單 2. 認輔學生自我概述表 3. 個別諮商學生名冊	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	5. 是否充分收集資料，進行個案之初步評估	1. 評估指標及輔導表 2. 學業成績及出缺勤資料	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	6. 是否適時啟動跨處室協調與輔導機制	1. 評估指標及輔導表 2. 特殊個案會議記錄	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	7. 轉介利用之社會資源是否與個案需求契合	1. 評估指標及輔導表 2. 心理諮商、諮詢服務預約單	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	8. 結案時機是否妥適	1. 評估指標及輔導表 2. 認輔制度期末調查表 3. 認輔老師回饋單	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	9. 是否建立個案學生持續追蹤和輔導機制	1. 導師會報資料 2. 個案轉介單 3. 認輔轉介單	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
個案 管理	10. 個案資料是否完整記錄並歸檔保存	1. 個案轉介單 2. 評估指標及輔導表 3. 個別諮商學生名冊 4. 個別諮商紀錄表/欣河系統 5. 認輔紀錄冊	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	11. 是否定期統計案量並分析來源	每學期個案諮商統計表	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
其它 增列	12.		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	13.		<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	



稽核日期：104年1月6日

稽核方式：檢查觀察詢問驗算抽樣其它_____

稽核意見：(請儘量以條列方式敘述)

1. 流程很完整.
2. 佐證資料明確清晰.
3. 講解流暢, 專業熟練.
4. 對學生照顧很高.

稽核人員簽名：莊靜宜

註：請稽核人員於完成查核作業後三日內，將本表送秘書室彙整。

國立中壢高商 103 年度「特教生實習意外傷害」內部稽核紀錄表

稽核項目	稽核要點	佐證資料 (稽核人員可增列)	結果	建議事項 (左欄勾選「否」， 請務必填寫本欄)
校內實習	1. 專科教室設備定期保養維修	寒暑假保養維修檢核表 廠商或其它人員維修單據	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	2. 專科(例：中餐、烘焙)教室設備安全檢查	專科教室設備管理檢核表	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	3. 定期選派專科教室管理教師	專科教室及設備管理工作分配表	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	4. 專科教室人員操作安全管理	上課記錄本 違規紀錄表	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	5. 不定期抽查專科教室使用情形	巡堂紀錄簿	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
校內實習	1. 學生投保意外傷害險	保險要保書	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	2. 訂定包含職場安全項目之實習合約	實習合約書	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	3. 教師定期到職場訪視學生	巡迴輔導日誌	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
其它增列	1.			
	2.			

稽核日期：104 年 1 月 8 日

稽核方式：檢查 觀察 詢問 驗算 抽樣 其它 _____

稽核意見：(請儘量以條列方式敘述)

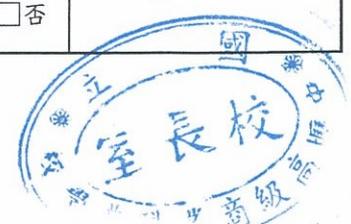
1. 資料完整。
2. 業務工作確實，記錄完整。
3. 檢核項目與場域需求契合。

稽核人員簽名： 王乙

註：請稽核人員於完成查核作業後三日內，將本表送秘書室彙整。

國立中壢高商 103 年度「財產管理」內部稽核紀錄表

稽核項目	稽核要點	佐證資料 (稽核人員可增列)	結果	建議事項 (左欄勾選「否」， 請務必填寫本欄)
財產登記	1. 財管人員是否每月定期將新增財產清冊，送交主計人員核對	1. 主計室核對人員 2. 資訊系統月結存數	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	2. 固定資產是否每年定期盤點至少一次	1. 主計室監盤人員 2. 財產盤點清冊 3. 財產盤點紀錄	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	3. 盤點紀錄是否有使用單位保管人員、使用單位主管、財管人員、庶務組長、總務主任、承辦會計、主計主任、機關首長簽章	1. 財產盤點清冊 2. 財產盤點紀錄	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	4. 是否於年度終了三個月內，製作財產帳冊及報表	1. 財產總目錄 2. 財產明細分類帳 3. 財產年度報表	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
財產增加	5. 新增財產清冊，是否有財管人員、庶務組長、總務主任、承辦會計、主計主任、機關首長簽章	新增財產清冊	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	6. 固定資產之取得，手續是否完備	財產增加單(含粘貼憑證請示單)	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	7. 固定資產入帳之成本是否正確	1. 發票 2. 物品規格文件	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	8. 是否依規定粘貼財產標籤	實物及財產標籤	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	9. 政府補助購置之財產，是否註明補助計畫、年度、機構	實物及財產標籤	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	10. 是否有設備未到，卻先辦理財產入帳之情形	財產清冊	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
	11. 是否有設備已使用多時，卻未辦理財產入帳之情形	財產清冊	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
財產減損	12. 已屆使用年限，申請報廢之財產，財管人員是否核對	1. 報廢簽呈 2. 財產減損單	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	13. 未屆使用年限，申請報廢之財產，是否經機關內部及上級機關核准	1. 報廢簽呈 2. 財產減損單 3. 上級核准函	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	目前尚無報廢未屆 使用年限之標
	14. 遭竊而報廢之財產，使用單位之保管人，是否善盡保管人責任	遭竊簽呈批示意見	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	"



	15. 財產遭竊後，使用單位是否立即向派出所報案，並取得證明	報案證明	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	目前尚未發生
	16. 未屆使用年限報廢之財產，若保管人未善盡保管人之責任，是否依規定負責賠償	1. 報廢簽呈及批示意見 2. 賠償佐證資料	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
財產移轉	17. 校內財產移轉，是否填寫財產移轉單	1. 財產移轉申請單 2. 財產移動單	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	18. 財產移出本校或由他校移入，是否依公文辦理	1. 財產移撥核准公文 2. 財產移撥單	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	目前尚未移撥他校
	19. 人員離職或職務調動，是否辦理移交手續？	1. 財產移交清冊 2. 財產移動單	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	移交人部份未於移交清冊上核章。
其它事項(請條列)	20. 財產報廢品變賣，是否上網公告？	1. 廢品變賣簽呈 2. 廢品照片 3. 招標公告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
	21. 財產攜至校外，是否填寫財產借用單？	財產借用單	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	目前本校尚未有人申請財產借用單
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
			<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	

稽核日期：104 年 1 月 8 日

稽核方式：檢查 觀察 詢問 驗算 抽樣 其它

稽核意見：(請儘量以條列方式敘述)

本次稽核發現是標移交清單有部份移交人漏章，政府補助款購置之標未標示補助計畫、年度、機構，以上缺失應立即改正以符規定。

稽核人員簽名：

管端美 李玉翎

註：請稽核人員於完成查核作業後三日內，將本表送秘書室彙整。

國立中壢高商內部採購稽核小組稽核監督事項紀錄表

案件名稱：中壢高商校舍廁所改建工程

案號：103-015

稽核日期：

受稽核人員姓名：劉雪真

	稽核項目請採購人員逐項勾勒及填寫	稽核委員審查結果	稽核依據
一、 招標階段	(一) 採購標的分類、採購金額界定及預算來源。 1、採購標的分類： <input checked="" type="checkbox"/> 工程採購， <input type="checkbox"/> 財物採購， <input type="checkbox"/> 勞務採購。 2、採購金額界定： <input type="checkbox"/> 未達公告金額且為公告金額十分之一以上 <input checked="" type="checkbox"/> 公告金額以上未達查核金額 <input type="checkbox"/> 查核金額以上未達巨額， <input type="checkbox"/> 巨額， <input type="checkbox"/> 特殊。 3、預算來源： <u>國教署補助200萬之(103.4.11府教國高字1030090268)</u>	1、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 2、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 3、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	政府採購法第7條及施行細則第6條、行政院公共工程委員會88.04.02(88)工程企字第8804490號函。
	(二) 公告金額以上採購案辦理分批採購或最有利標之核准情形(含未達公告金額)。 1、 <input type="checkbox"/> 非分批採購， <input type="checkbox"/> 非採最有利標決標， <input type="checkbox"/> 其他_____ <input type="checkbox"/> 分批採購【 <input type="checkbox"/> 有、 <input type="checkbox"/> 無→報上級機關核准、 <input type="checkbox"/> 法定預算書有標示】核准文號： 2、 <input type="checkbox"/> 適用最有利標決標【 <input type="checkbox"/> 有、 <input type="checkbox"/> 無→報上級機關核准】依據採購法第52條第1項第3款。核准文號： 3、 <input type="checkbox"/> 準用最有利標評選優勝廠商(依據採購法第22條第1項第____款) <input type="checkbox"/> 有、 <input type="checkbox"/> 無報機關首長核准其情形_____ 4、 <input type="checkbox"/> 取最有利標精神擇最符合需要者。(依據中央未達公告金額採購招標辦法第2條第1項第3款)， <input type="checkbox"/> 有、 <input type="checkbox"/> 無報機關首長核准，其情形_____。	1、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 2、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 3、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 4、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	政府採購法第14、56條及其施行細則第13條。
	(三) 招標方式、依據法條、電子領/投標情形。 1、招標方式： <input checked="" type="checkbox"/> 公開招標、 <input type="checkbox"/> 公開招標(統包)、 <input type="checkbox"/> 選擇性招標、 <input type="checkbox"/> 限制性招標(公開評選)、 <input type="checkbox"/> 限制性招標(未經公告： <input type="checkbox"/> 契約變更、 <input type="checkbox"/> 其他_____)、 <input type="checkbox"/> 公開取得報價單或企劃書。 2、依據法條：政府採購法第 <u>19</u> 條第____項第____款。 3、是否合於依據法條 <input checked="" type="checkbox"/> 符合、 <input type="checkbox"/> 不符合，理由或原因_____ 4、是否依規定辦理公告 <input checked="" type="checkbox"/> 是、 <input type="checkbox"/> 否，其情形_____ 5、選擇性招標，建立合格廠商名單之程序是否符合規定 <input type="checkbox"/> 是、 <input type="checkbox"/> 否其情形_____ 6、 <input checked="" type="checkbox"/> 是、 <input type="checkbox"/> 否提供電子領標； <input type="checkbox"/> 是、 <input checked="" type="checkbox"/> 否提供電子投標。(本法93條之1)	1、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 2、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 3、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 4、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 5、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 6、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	政府採購法第18、19、20、21、22、23、24、25、93-1條及其施行細則第20、21、22、23、23之1。
	(四) 訂定廠商資格是否符合「投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準」。 1、 <input checked="" type="checkbox"/> 是、 <input type="checkbox"/> 否，廠商資格摘要： <u>土木包工業或丙等綜合營造業以上證明文件</u>	1、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	政府採購法第36、37條、投標廠商資格與特殊或巨額採購認定標準。
	(五) 訂定「技術規範」是否符合政府採購法第26條及其執行注意事項。 1、 <input checked="" type="checkbox"/> 是、 <input type="checkbox"/> 否。請摘要敘述或提供佐證資料： <u>詳設計規範及施工說明書及圖說</u> 2、市場需求為何？有無特定廠商：無	1、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 2、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	政府採購法第26條、行政院公共工程委員會91.11.09(91)工程企字第90043793號令訂定「政府採購法第26條執行注意事項」。

稽核項目請採購人員逐項勾勒及填寫	稽核委員審查結果	稽核依據
<p>(六) 招標公告稽核。</p> <p>1、本採購案為第 <u>2</u> 次招標；流標 <u>1</u> 次，原因 <u>投標廠商家數未達法定家數(3家)</u>；廢標 <u> </u> 次，原因 <u> </u>。</p> <p>2、<input type="checkbox"/>是、<input checked="" type="checkbox"/>否保留後續擴充權利。<input type="checkbox"/>是、<input type="checkbox"/>否將後續擴充金額計入採購金額 <u>2,891,881</u> 元；未計入者其情形 <u> </u>。</p> <p>3、本次公告日期：<u>103.7.1(第1次:103.6.30)</u>。截止投標日或收件日：<u>103.7.9日9:00(第1次103.6.30)</u>（領標及投標期限），開標日期 <u>103.7.9日10:00(第1次103.6.)</u>；等標期 <u>8天(第1次11天)</u>。</p> <p>4、公告期間<input type="checkbox"/>無、<input checked="" type="checkbox"/>有變更招標文件，其情形 <u>更改工程類型及更正工程數量計算誤植數字，不影響投標廠商資格及預算金額</u></p> <p>5、前項變更招標文件係：<input type="checkbox"/>重大，其等標期自原截止收件日次日起延長 <u> </u> 天。或<input checked="" type="checkbox"/>非重大，其等標期自公告日起延長 <u>0</u> 天。</p> <p>6、前項延長等標期是否符合，<input checked="" type="checkbox"/>是、<input type="checkbox"/>否，其情形 <u> </u></p> <p>7、屬限制性招標：<input type="checkbox"/>有、<input type="checkbox"/>無→刊登公告，其等標期 <u> </u> 天。無刊登公告時：<input type="checkbox"/>有、<input type="checkbox"/>無→簽報機關首長或其授權人核准。</p> <p>8、履約期限：<u>廠商應於103年9月30日前完工</u></p> <p>9、招標公告：<input checked="" type="checkbox"/>有、<input type="checkbox"/>無列明疑義、異議及檢舉受理電話、傳真、地址等（包括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檢舉電話及信箱）。</p> <p>10、決標方式：<u>最低標</u></p>	<p>1、<input type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>2、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>3、<input type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>4、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>5、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>6、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>7、<input type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>8、<input type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>9、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>10、<input type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p>	<p>1、政府採購法第28條及子法招標期限標準。</p> <p>2、政府採購法施行細則第56條第2項。</p> <p>3、政府採購法第48條。</p> <p>4、政府採購法第27條及政府採購公告及公告發行辦法。</p> <p>5、依據工程會90.03.01(90)工程企字第90007222號函。</p> <p>6、依據工程會90.11.27(90)工程稽字第90046660號函。</p>
<p>(七) 有無接獲廠商提出招標文件疑義，其處理結果是否合理及符合規定</p> <p>1、<input type="checkbox"/>有、<input checked="" type="checkbox"/>無→接獲廠商提出招標文件疑義。（勾有者附廠商書面及機關回覆資料） 廠商疑義內容摘要： <u> </u></p> <p>2、廠商疑義處理結果：<input type="checkbox"/>書面、<input type="checkbox"/>傳真、<input type="checkbox"/>電洽、<input type="checkbox"/>其他 <u> </u></p>	<p>1、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>2、<input type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p>	<p>政府採購法第41條。</p>
<p>二、開標階段</p> <p>(一) 招標文件中應請投標廠商繳納押標金之規定，額度及繳納方式是否符合規定。</p> <p>1、規定繳納押標金之情形：<input checked="" type="checkbox"/>須繳納、<input type="checkbox"/>免繳納、<input type="checkbox"/>未敘明。</p> <p>2、免繳納押標金之依據法條、款：依據政府採購法第 <u>30</u> 條第 <u>1</u> 項第 <u> </u> 款。</p> <p>3、須繳納押標金額度及繳納方式： (1) 押標金額度：<u>\$ 140,000</u> 元或投標金額之 <u> </u> %，<input checked="" type="checkbox"/>是、<input type="checkbox"/>否，符合規定，其情形 <u> </u>， (2) 繳納方式：<u>詳投標須知第32、37點</u></p>	<p>1、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>2、<input type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>3、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p>	<p>政府採購法第30條及押標金保證金暨其他擔保作業辦法。</p>
<p>(二) 投標文件是否依規定送達招標機關或指定場所；招標文件中有無規定允許廠商於開標前補正非契約必要之點之文件。</p> <p>1、<input checked="" type="checkbox"/>有、<input type="checkbox"/>無→規定送達地點。地點：<u>桃園縣中壢市中央西路2段141巷100號 國立中壢高級商業職業學校總務處</u></p> <p>2、<input type="checkbox"/>有、<input checked="" type="checkbox"/>無→規定補正非契約必要文件。規定內容：<u>不允許廠商於開標前補正非契約必要之點之文件。</u></p>	<p>1、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p> <p>2、<input checked="" type="checkbox"/>符合<input type="checkbox"/>不符合</p>	<p>政府採購法第33條及施行細則第29、32、33條。</p>

12

稽核項目請採購人員逐項勾勒及填寫		稽核委員審查結果	稽核依據
	(二) 工程、財物採購驗收完畢後有無由驗收及監驗人員於結算驗收證明書上分別簽認(勞務採購準用之)。 1、 <input checked="" type="checkbox"/> 有、 <input type="checkbox"/> 無→由驗收及監驗人員於結算驗收證明書上分別簽認。 2、結算驗收證明書內容(如採購性質或說明事項等) <input checked="" type="checkbox"/> 有、 <input type="checkbox"/> 無依規定製作。 3、其他：_____	1、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 2、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 3、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	政府採購法第73條及施行細則第101條規定。
七、異議及申訴	(一) 有無接獲廠商提出對於招標、審標、決標之異議及申訴或提出履約調解，其處理結果有無合理及符合規定。 1、廠商有否提出異議。 <input type="checkbox"/> 有、 <input checked="" type="checkbox"/> 否，其情形_____。 2、廠商有否提出申訴。 <input type="checkbox"/> 有、 <input checked="" type="checkbox"/> 否，其情形_____。 3、廠商有否提出調解。 <input type="checkbox"/> 有、 <input checked="" type="checkbox"/> 否，其情形_____。 4、其他：_____ ※基本影存資料：廠商提出異議/申訴/調解等內容及處理情形。	1、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 2、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 3、 <input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合 4、 <input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	政府採購法第6章爭議處理之第74條至第85條。
八、交辦或廠商(或民眾)檢舉(或陳情)異常案件之處理情形	※基本影存資料：檢舉(或陳情)異常案件之內容及處理情形。	<input type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	
九、採購專業人員查證	本採購案承辦人員 <input checked="" type="checkbox"/> 是、 <input type="checkbox"/> 否取得採購專業人員基本資格或進階資格。(請檢附採購專業人員證照影本)	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 不符合	依據政府採購法第95條。
十、有無違反本監督表未列之其他政府採購法令	無		
十一、查核結果不符規定之法條款項、程序瑕疵及其他建議事項【本案查核項目一至九部分如無缺失則影印基本資料供參；如有缺失或其他建議事項則另影印並勾註違失內容之查核過程相關佐證資料乙份備查。】	1、不符政府採購法及施行細則之規定事項： (例如：不符採購法第___條第___項第___款或其施行細則第條第___項第___款及違反內容情形。) 2、程序瑕疵事項： 無 3、其他建議事項： ①程序及文件均符合規定且完備。 ②本次抽查案件乃年度金額最高，其他較低金額採購也依法辦理。 2015.1.15 4、建議主管機關事項：		

稽核委員簽名：

李勇山 2015/01/15
譚家恩