



法務部採購稽核小組

法務部採購稽核小組

稽核案例探討及運作經驗分享

報告人：法務部林懿靜



法務部採購稽核小組

廠商異議! 回復無門!

• 狀況

- ✓ 非匿名，姓名也是真的
- ✓ 真的地址(但人去樓空)；電話是空號

• 受理異議?

• 如何通知異議處理結果?



法務部採購稽核小組

廠商異議！回復無門！

- 屬行政行為？有無適用行政程序法？
- 工程企字第09600082350號函揭-工程訴字第09400291800號函示略以：『招標機關就招標、審標、決標之爭議所為之異議處理，其未附記得為申訴及申訴期間之教示內容者，宜認得類推適用行政程序法第98條第3項規定』
- 如何通知異議處理結果？



法務部採購稽核小組

廠商異議！回復無門！

- 法務部98年4月24日法律字第0980012798號函：公示送達係法律上擬制之送達，故公司搬遷不明致無法合法送達者，尚須再對公司代表人之住居所地為送達，於送達無著後，始認符合行政程序法第78條第1項第1款要件，而得依同條第2項規定公示送達」



法務部採購稽核小組

勞務委任(派遣人力)採購

•100年事後審計報告

士林、桃園地檢署勞務委外採購案得標廠商辦理員工勞、健保、勞工退休金，投保薪資與採購合約不符。

•案例

- ✓ 勞工檢舉廠商未按時給付薪資
- ✓ 101.07 主動選案稽核
- ✓ 廠商未依標單規定投標，撤銷決標



法務部採購稽核小組

易發生廠商合意投標之採購

- 狀況：

- ✓ 不同機關，相同投標組合
- ✓ 3家投標，2家技術性不合格

- 如何導正？(思考)

- ✓ 擴大參與、建立資訊平台、改進開標作為、合理訂定底價、移送檢調



法務部採購稽核小組

運作經驗分享

前言 組織

運作 困難及興革

協助 結語



前言

思考：現實是？





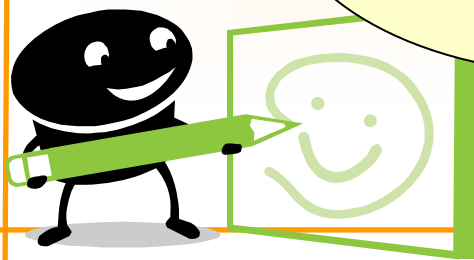
法務部採購稽核小組

45億

11億

1840件

180件

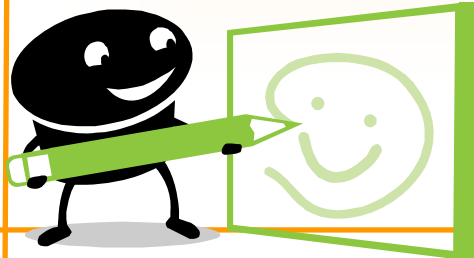
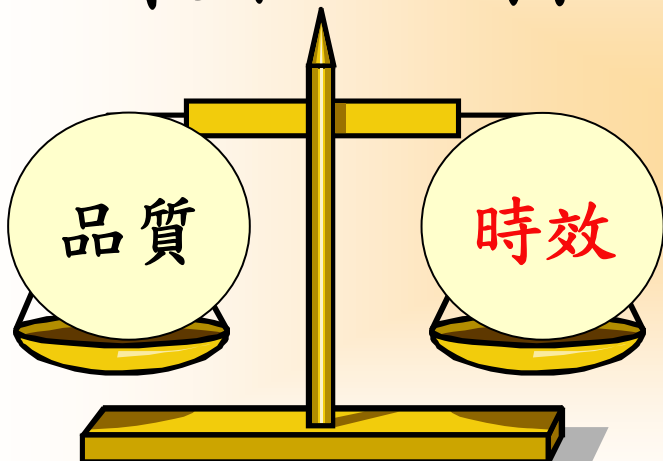




法務部採購稽核小組

思考

最低目標



資源

\$ < 40 萬

25 人
(10 組)



法務部採購稽核小組

策略1

100年

180

101年

147

102年

103年

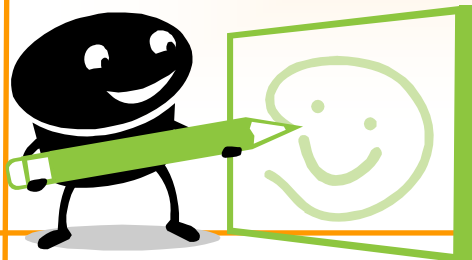


策略2

25人(10組)



33人(15組)





法務部採購稽核小組

策略3

行事曆

3.提供上月稽核案件辦理情形一覽表(上網填報)

				2	3	4
5	6	7	<u>8</u>	9	10	11
12	13	14	<u>15</u>	16	17	
18	<u>20</u>	21	22	23	<u>24</u>	25
26	27	28	<u>29</u>	30	31	

2. 小組提出稽核報告(草稿)

1. 擬訂次月稽核計畫

4. 召開專案稽核會議



法務部採購稽核小組

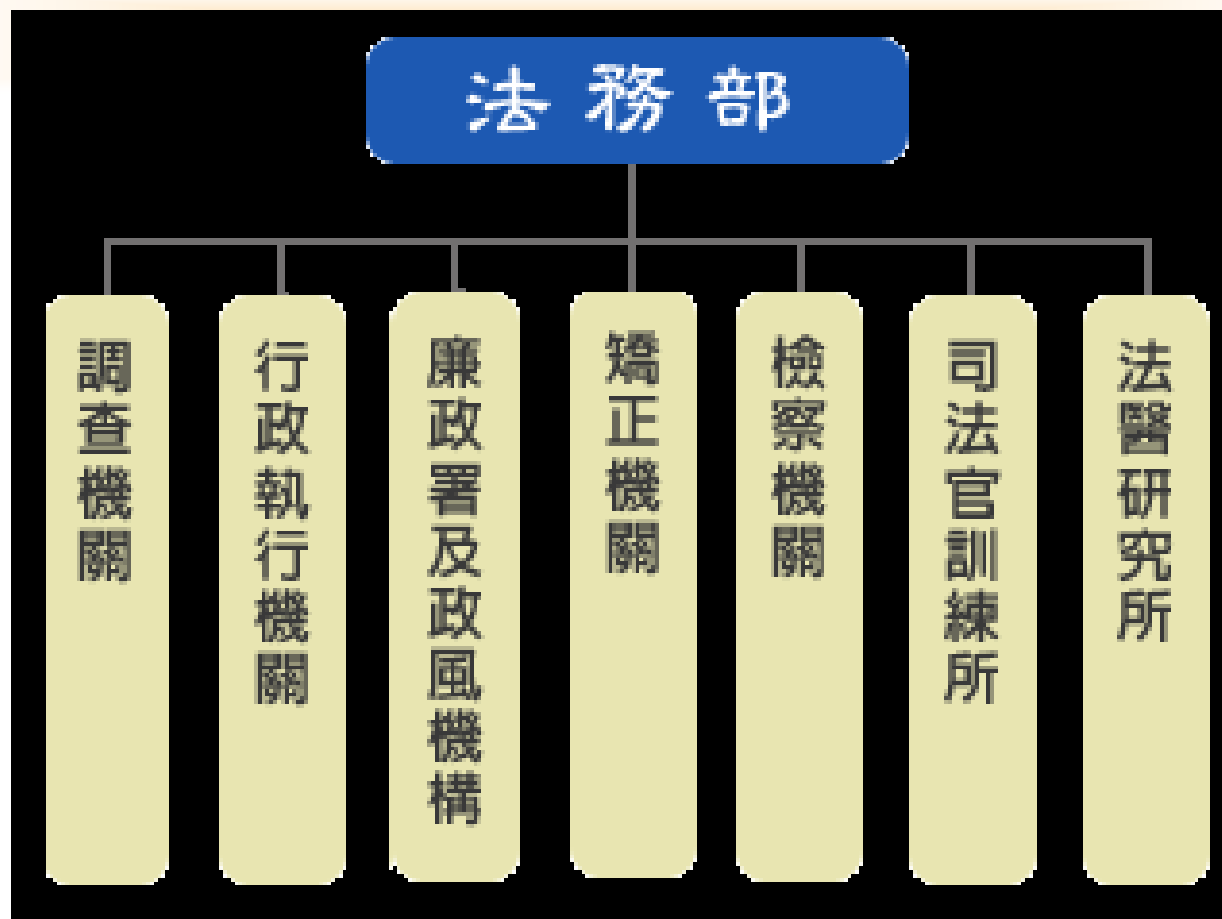
組織

思考：



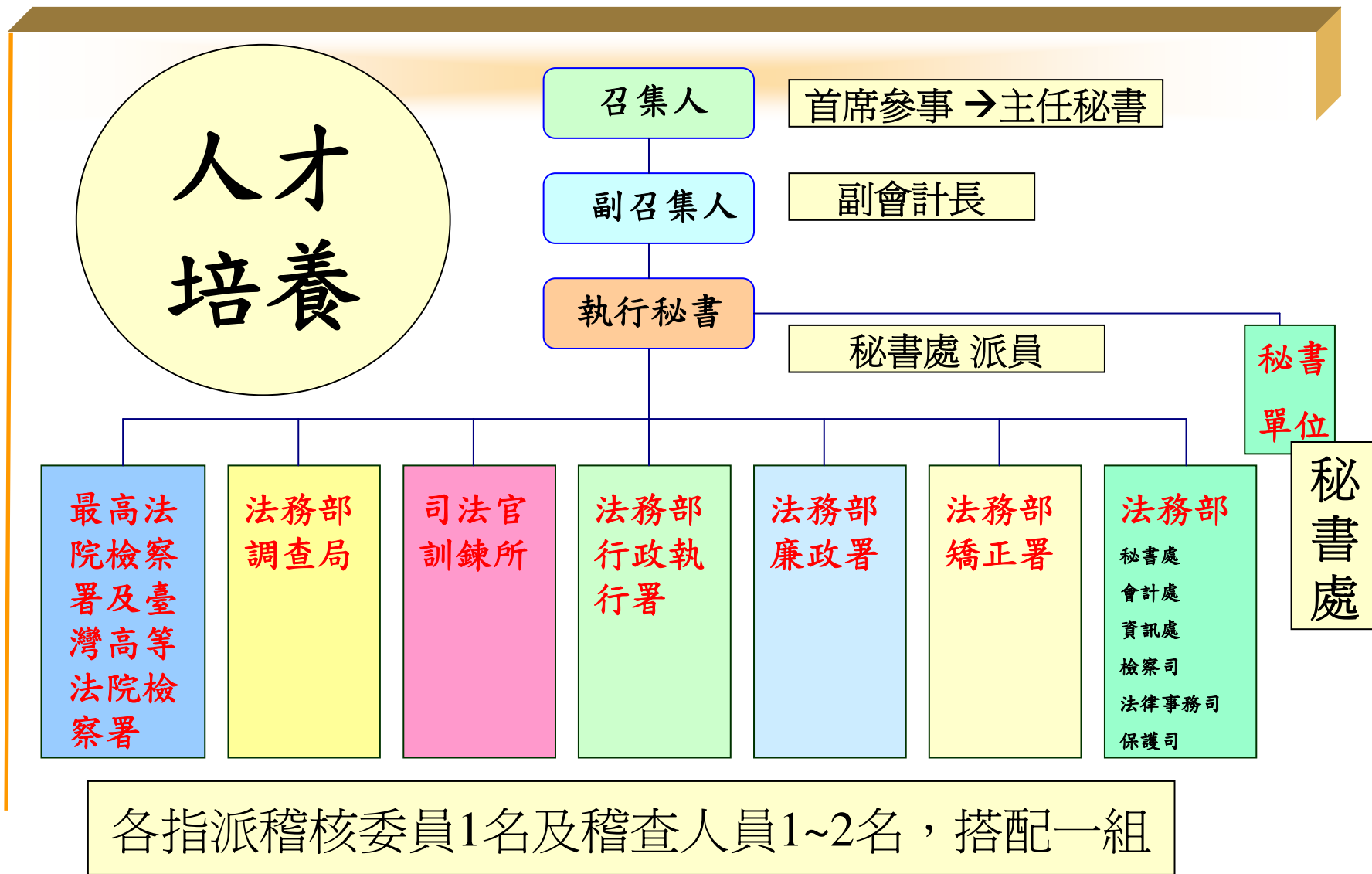


法務部採購稽核小組





法務部採購稽核小組

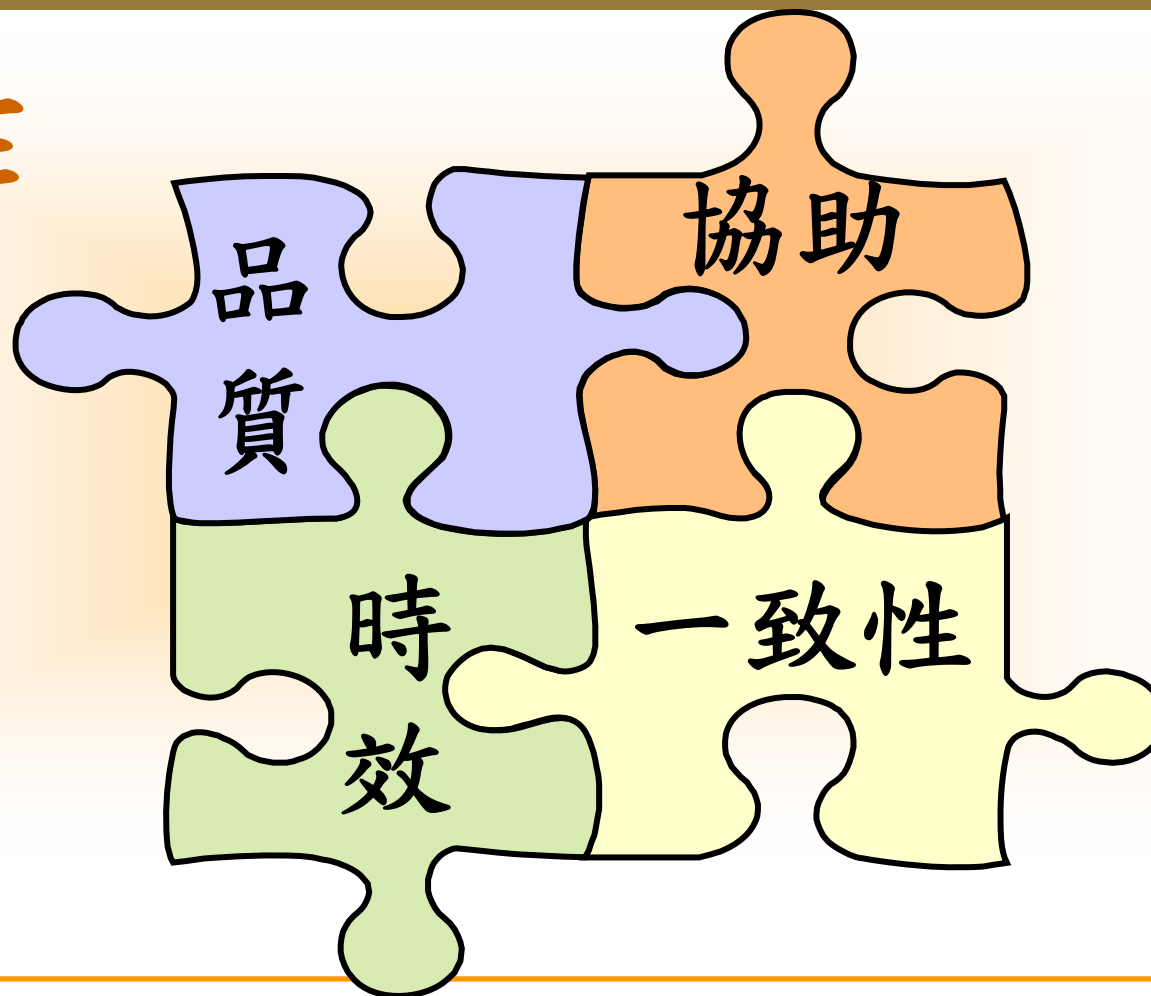




法務部採購稽核小組

運作

思考：





法務部採購稽核小組

篩選案件及分案

主動篩選

交查案件

民眾檢舉

部次長
媒體
工程會
監審單位

稽核專線
稽核信箱

- 限制性招標
- 底價為0/不訂底價
- 標比>1或過低
- 疑有分批採購
- AC鋪面工程
- 具跨機關共通特性
- 金額大或具指標性
- 曾多次廢標或流標
- 最有利標



法務部採購稽核小組

專案稽核

專案小組

稽核委員1位
稽查人員1位

稽核過程

1調卷稽核
2實地稽核
3提出報告

開會討論

1逐月開會
2預審
3會審
4受核機關列席



法務部採購稽核小組

書面稽核

專案小組

稽核委員1位
稽查人員1位

稽核過程

1調卷稽核
2提出報告

簽核審定

1. 預審
2. 簽核審定



法務部採購稽核小組

書面稽核

專案小組

稽核委員1位
稽查人員1位

稽核過程

1調卷稽核
2提出報告

簽核審定

1. 預審
2. 簽核審定



法務部採購稽核小組

行政作業

標準化

流程明確
事項簡化
文件格式化

分工明確

個案VS通案
分工合作

彼此支援

討論案情
協助撰稿



報告撰寫

架構格式化

- 關鍵作業
- 易發生缺失作業
- 各採購階段

意見公式化

- 1.先寫稽核案件缺失情形
- 2.再寫違反之法令依據
(避免逕下結論、妄加評論)
- 3.最後建議如何改進



法務部採購稽核小組

審計？

檢察？

調查？

廉政？
政風？

解釋法令？

本職？



我是誰



法務部採購稽核小組

困難及興革





法務部採購稽核小組

任務編組.....

人員籌組困難



人多好辦事？

- 利多遊說
- 標準化作業
- 隨時提供幫助
- 思考減輕負擔



法務部採購稽核小組

素質參差

成員背景迥異



- 適當分案
- 秘書單位把關
- 逐月法令宣導
- 隨時提供幫助
- 資深帶新手



法務部採購稽核小組

時程控管

.....大不易!!



- 擬訂稽核作業
時程要求規定

- 落實管制

- 提案報告



法務部採購稽核小組

機關採購缺失

...重複發生!!

機關採購人員
更迭頻仍及輪
辦政策!!



• 交付上級機關 研擬興革措施

- 採購文件樣稿
- 資訊平臺
- 落實傳承

• 預告及複查

• 安排講習觀摩



法務部採購稽核小組

公婆太多!!

.....不堪其擾



- 定位清楚
- 專業溝通
指導擬稿
- 立場堅定
語氣和緩



法務部採購稽核小組

協助





法務部採購稽核小組

- 制度及文件上的協助
- 稽核報告上的協助
- 知識養成協助
- 問題解決協助
- 還有嗎？

以
採購稽核
角色



法務部採購稽核小組

結語





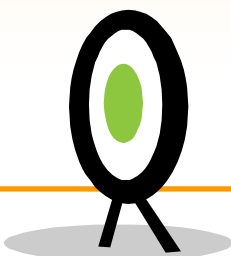
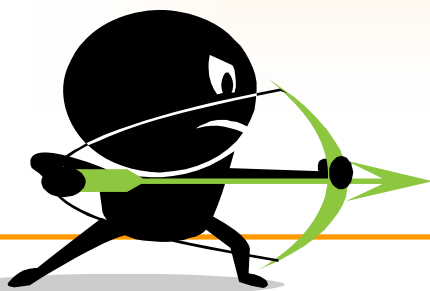
法務部採購稽核小組

異常稽核
協助解決

匡正採購作業程序
提升採購效率及品質

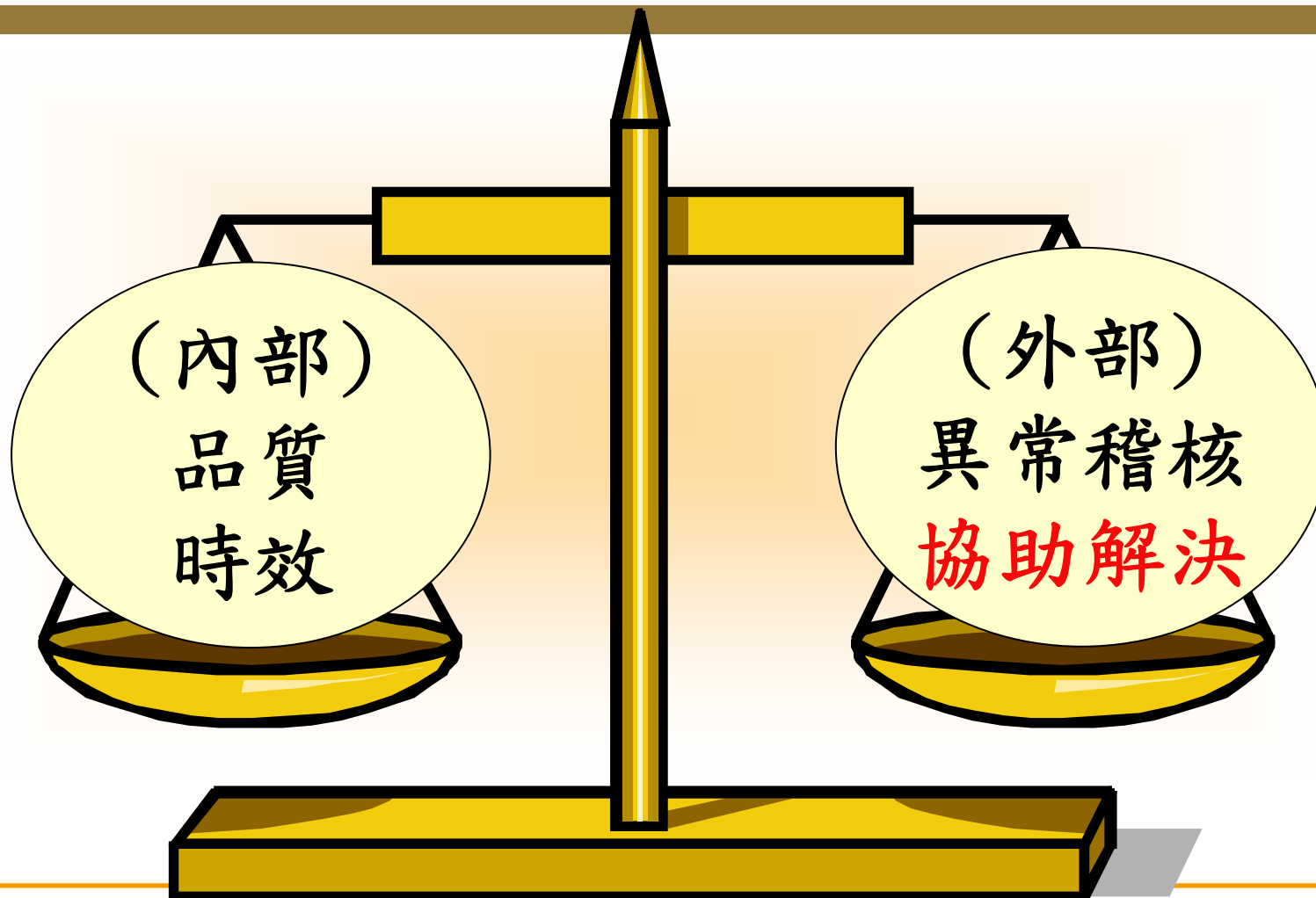
妥處檢舉
協助救濟

受理廠商採購檢舉
指導適當救濟管道





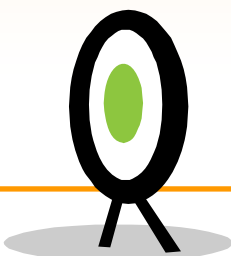
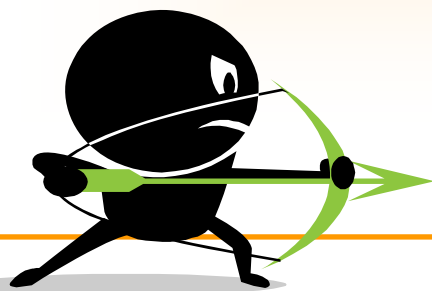
法務部採購稽核小組





法務部採購稽核小組

以終為始





法務部採購稽核小組

92年



99年





法務部採購稽核小組

感謝聆聽

歡迎指教

egg@mail.moj.gov.tw

02-2370-5840