

花東及離島地區國立高級中等以下學校採購案件
專案稽核發現違失情形彙整表

序號	違失情形
一、規劃階段	
(一)	招標文件(含招標公告)記載內容前後不一致，或與實情、法令規定內容、公共工程委員會所訂各項範本用語不符，顯有誤繕情形，易生採購疑義。
(二)	招標文件(含評選相關表單，如評選須知、評分表、評選總表及評選會議紀錄等)未參考使用公共工程委員會所訂範本，或未適時更新版本，致有錯漏。
(三)	投標廠商資格審查表漏列或誤列應審查事項，影響審查正確性且易生爭議。
(四)	規格審查表審查項目僅規定材料須符合 CNS 標準，惟未明訂廠商應檢附之檢驗證明文件或證明方式，審查判斷依據不足。
(五)	招標文件未明訂驗收標準或檢驗方式，致結果判定缺乏客觀依據，有礙驗收作業之公正性。
二、招標至決標階段	
(一)	允許廠商於開標前領回投標文件或開啟標封更改其內容，有失招標程序之公平，屬政府採購錯誤行為態樣七、「領標投標程序」(五)之情形。
(二)	開標前未依政府採購法施行細則第55條規定查詢投標廠商是否為拒絕往來廠商，或未留存查詢紀錄，或查詢時間點不符規定，審查作業有欠周延。
(三)	廠商投標文件未符合招標文件規定，卻仍予審查通過，審標作業有重大瑕疵。
(四)	採購評選委員會未依採購評選委員會組織準則第3條所規定之時程成立，影響評選程序之適法性。
(五)	遴聘評選委員會外聘委員，未依採購評選委員會組織準則第4條第6項規定取得其書面同意，或未留存相關書面佐證資料，易生程序爭議。
(六)	內派評選委員同時兼任工作小組成員，致生角色衝突情形，與公共工程委員會95年2月20日工程企字第09500060030號意旨不符。
(七)	簽辦成立評選委員會時，外聘委員建議名單未依採購評選委員會組織準則第4條第1項規定，註明各建議人選與本採購案相關之專

序號	違失情形
	門知識或專長，遴選結果之適切性存疑。
(八)	評選委員會之召集人、副召集人漏未指定，或其身分資格不符，有違採購評選委員會組織準則第7條第1項及第2項規定，有損後續評選程序之完備與正當性。
(九)	評選委員名單採不公開方式辦理者，未依「採購評選委員會委員名單保密措施一覽表」規定，將開會通知單及會議紀錄列為密件並分繕發文予各委員，易生洩密風險。
(十)	工作小組未提供書面初審意見，或其內容過於簡略，未符採購評選委員會審議規則第3條規定，致評選判斷依據不足。
(十一)	將「回饋」列為最有利標評選項目，與最有利標作業手冊規定不符，有違公平合理原則。
(十二)	非固定價格決標案件將價格納入評選項目，其比率或權重不符最有利標評選辦法第16條及第17條等規定，恐影響後續評選結果之合法性。
(十三)	最有利標採購案件，廠商經評選結果未達評選須知所定及格分數，仍列為優勝廠商及議價對象，評選作業有重大瑕疵。
(十四)	底價表未註明核定時間(核定之日、時、分)或誤植時間，致核定時機生未符政府採購法施行細則第54條之疑義。
(十五)	限制性招標案件辦理議價，其底價分析及核定時機未符政府採購法第46條及同法施行細則第54條等規定，底價核定結果恐欠缺合理依據。
(十六)	開、決標或議價紀錄內容因誤繕(例如實際議價時間)致與實情不符，影響紀錄之正確性及可信性。
(十七)	決標結果未依政府採購法第61條規定以書面通知各投標廠商，投標廠商權利保障未盡落實。
三、履約管理階段	
(一)	工程數量有增減情形，未於驗收前完成契約變更程序，致驗收結果與契約規定不一致，易生履約爭議及結果遭質疑。
(二)	廠商申請展延履約期限之天數與所提事由欠缺合理關聯，學校仍予同意，恐生圖利廠商之嫌。
四、驗收付款階段	
(一)	工程採購辦理驗收前，未先依政府採購法施行細則第92條及契約規定之程序及期限確認竣工，或未製作、留存竣工確認紀錄，致竣

序號	違失情形
	工事實及範圍欠缺適法查證基礎，易生後續驗收、結算及逾期履約爭議。
(二)	實際主持驗收人員(主驗人)非經校長或其授權人員指派，與政府採購法第 71 條第 2 項規定不符，驗收責任歸屬難以釐清。
(三)	招標文件規定驗收以召開檢討會方式辦理，惟實際以書面方式辦理，致審查強度不足，恐影響驗收品質。
(四)	驗收紀錄記載不全(例如未詳載抽查驗核方式及過程、註明扣款卻未載明扣款原因等)，難以確認驗收過程及結果之適法性與合理性。
(五)	工程採購依規定應置專任工程人員案件，驗收紀錄未有該等人員簽名，致是否符合營造業法第 41 條「專任工程人員應在現場說明」之規定存疑，驗收程序未臻完備。
(六)	監辦單位引用不派員監辦之條文依據與實情不符(如非屬重複性採購，卻援引「機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法」第 5 條第 1 項第 6 款規定作為不派員監辦之理由)，或採書面審核方式監辦，未依前述辦法第 4 條第 1 項但書規定事前簽請機關首長或其授權人員核准，致監辦機制流於形式，削弱採購程序之監督功能及可信度。