

民用航空局採購及營繕工程稽核小組作業要點停止適用理由

民用航空局採購及營繕工程稽核小組作業要點(以下簡稱本要點)係交通部民用航空局(以下簡稱本局)於七十七年四月二十二日訂定並經二次修正實施迄今；鑑於本要點於七十七年訂定時，係以行政院函頒之各機關辦理採購及營繕工程防止舞弊貪瀆作業規定及各機關辦理採購及營繕工程稽核小組作業規範為依據，復查行政院為配合八十七年政府採購法之施行，於八十八年停止適用前揭二項規定，另本局為提高採購作業效率，於九十一年函頒交通部民用航空局採購案件內部稽核小組作業要點，實施至今已建立完整內部控管機制，故本要點已無存在必要，應予停止適用，以符法制。

民用航空局採購及營繕工程稽核小組作業要點

中華民國七十七年四月二十二日民用航空局企法（七七）字第○二八二三號函訂定

中華民國八十四年四月十七日民用航空局企法（八四）字第○四五一七號函修正

中華民國八十六年一月十六日民用航空局企法（八六）字第○一五二五號函修正

中華民國112年2月22日民用航空局企法字第1121400290號函停止適用

- 一、民用航空局（以下簡稱本局）為利於稽核採購及營繕工程案件，依據行政院函頒「各機關辦理採購及營繕工程防止舞弊貪瀆作業規定」及「各機關辦理採購及營繕工程稽核小組作業規範」訂定本要點。
- 二、本局辦理購置定製變賣財務及營繕工程事宜，除應依「機關營繕工程及購置定製變賣財物稽察條例」、「民用航空局購置定製財物規定」、「民用航空局營繕工程統一招標及管理作業規定」及相關法令規定外，並應依本作業要點辦理。
- 三、本局依據行政院函頒「各機關辦理採購及營繕工程防止舞弊貪瀆作業規定」第四點之規定組成民用航空局採購及營繕工程稽核小組（以下簡稱本小組），其編組由副局長任召集人，除固定成員二人由政風室主任、會計室主任擔任外，指定成員七至九人，由局長自本局相關單位薦任七職等以上人員遴選擔任。另設幹事二人，由會計室指派專人辦理祕書業務及相關事宜。本小組成員及幹事任期二年。
- 四、本小組應行查核事項如下：
 - （一）本局主辦新台幣五百萬元及本局所屬各機關構在授權金額以上之購置定製變賣財務、營繕工程、委託技術顧問及資訊作業委外服務案件之稽核事項。
 - （二）其他應行查核事項。
- 五、本小組稽核案件之作業程序如左：
 - （一）新台幣五百萬元以上未達二千五百萬元案件以送本小組交由指定成員審核方式辦理；新台幣二千五百萬元以上案件以開會審查方式辦理。
 - （二）承辦單位除緊急特殊情形外應依左列期限將稽核案件之詳細預估底價及有關資料送本小組審議，審議時得請該案承辦單位及有關人員列席說明。
 - 1、新台幣五百萬元以上未達五千萬元案件於開標七日前。
 - 2、新台幣五千萬元以上案件於報請交通部、審計部二星期前。
 - 3、重大採購及營繕工程案件於報請交通部、審計部二個月前。
 - （三）本小組執行稽核作業時，由召集人就小組成員指派之。
 - （四）有關工程技術服務如規劃設計、監造等事項，應依照「各機關委託技術顧問機構承辦技術服務處理要點」或「各機關辦理公有建築物作業要點」之規定辦理；另有電腦軟體委託設計、規劃等事項，應依照「各機關資訊作業委外服務實施要點」之規定辦理。

- (五) 採購財務或營繕工程經驗收合格，其付款程序應依照「公款支付時限及處理辦法」辦理。
- 六、本小組辦理稽核案件應填具「民用航空局採購及營繕工程稽核小組審查紀錄表」(如附件)，並經小組成員簽署。
- 七、本小組對於採購營繕事項，應注意承辦單位之作業情形，並與審計機關保持密切聯繫，如遇有下列情事，無法立即防止或糾正或作適當改善之處理，而有發生弊端之虞者，應簽會政風機構並報請機關首長，進行查處：
- (一) 假藉理由改變作業方式。
 - (二) 釐定底價不實或串通洩漏底價者。
 - (三) 非因重大事故變更設計追加預算者。
 - (四) 變更設計追加、減項目之單價未按原合約同項目單價計算或未經報准先行辦理者。
 - (五) 非因特殊原因指定廠牌、材料、施工方法者。
 - (六) 訂定投標廠商資格之條件，有被少數壟斷或圖利特定廠商者。
 - (七) 發現偷工減料或所購物品品質、數量不符者。
 - (八) 驗收未實地測試檢驗並記錄其規範是否達合約規定者。
 - (九) 估價不實或任由一家廠商包辦估價者。
 - (十) 虛偽比價或浮報單價者。
 - (十一) 化整為零逃避稽核者。
 - (十二) 未確實審核投標廠商資格、條件、標單者。
 - (十三) 未依合約規定計罰違約金者。
 - (十四) 浮濫採購者。
 - (十五) 其他有損失公帑情事或認有弊端者。
- 八、為使稽核作業執行順遂，本小組得視稽核案件需要，邀請專家、學者、律師、顧問公司或其他相關人員協助，提供專業知識或意見諮詢。
- 九、本小組成員對辦理案件情形及有關事項應嚴守祕密。
- 十、本局所屬各機關構在授權金額以上之購置定製變賣財務、營繕工程、委託技術顧問及資訊作業委外服務案件，應經各該機構稽核小組審查，由其首長核定後，始得報局依行政程序核辦。
- 十一、本局所屬各機構應依照授權金額參照本要點組成稽核小組，訂定細部作業程序。
- 十二、本小組對本局所屬各機關構稽核小組之作業情形，得實施定期或不定期監督考核。
- 十三、本要點自核定日實施。

民用航空局採購及營繕工程稽核小組審查紀錄表

案件名稱					
主辦單位		主辦人員		預算金額	
稽核案件 登記日期		稽核案件 審查日期		主辦單位 預估金額	
審查結果					
局 長 批 示	召 集 人	小 組 成 員	政 風 室		