**經濟部採購稽核小組稽核監督報告**

**壹、受稽核監督機關：**經濟部〇〇〇〇

**貳、案件名稱及案號：**〇〇〇〇設施工程檢討(案號：〇〇-〇〇-〇〇)

**參、待稽核澄清事項：**

稽核監督採購評選及相關採購作業程序有無符合政府採購法令，以釐清相關採購作業有無異常情事。

**肆、前言或背景說明：**

本案採購金額為新台幣（以下同）〇〇〇萬元整，屬公告金額以上未達查核金額之勞務採購案件，依據政府採購法22條1項9款採限制性招標，以訂有底價準用最有利標得標方式辦理。因屬勞務採購無收取押標金，履約保證金為契約金10％，無保固期限。

**伍、各階段稽核意見：**

**一、招標階段**（☑有稽核／□未稽核，原因 ）：

(一)主要辦理程序

1、招標機關於〇〇〇年〇月〇〇日陳報本案委託服務計畫書依據政府採購法第22條第1項第9款採限制性招標並檢附投標須知、委託服務說明書等招標文件陳核，招標機關首長於〇月〇〇日核定；另考量本案「評選項目、評審標準及評定方式」為條件簡單者，免於招標前成立採購評選委員會，合於採購評選委員會組織準則第3條第2項「…評選項目、評審標準及評定方式有前例或簡單者，得由機關自行訂定或審定免於招標前成立本委員為之。但本委員會仍應於開標前成立」之規定。

2、招標機關於〇〇〇年〇月〇〇日簽請成立評選委員會及工作小組，招標機關首長於〇月〇〇日批核。並圈選委員7人（外聘工程會專家學者3人，內聘處內同仁4人），並核准成立5人之工作小組。

3、招標機關於〇〇〇年〇月〇日刊登工程會採購公告資料，〇月〇〇日上午〇時截止投標，〇月〇〇日上午〇〇時開標。

(二)委員稽核意見

1、本案已成立5人之工作小組，其中〇〇〇、〇〇〇、〇〇〇及〇〇〇等4位具採購專業人員資格，符合採購評選委員會組織準則第8條應成立3人以上工作小組，且至少應有1人具專業採購人員資格之規定。

2、本案評選委員會之評選委員共7人，其中外聘委員為〇〇〇（正選）、〇〇〇（備選1）及〇〇〇（備選6）等3人，符合採購評選委員會組織準則第3條「評選委員會應於招標前成立」及第4條「評選委員應設置5至17人，且外聘專家、學者不少於三分之一」之規定。**另查外聘委員聘派徵詢過程文書資料，尚無**〇〇〇**（正選）、**〇〇〇**（備選4）等2位評選委員之任徵詢同意書，相關文書資料建議妥適保存**。

3、本採購案於〇〇〇年〇月〇日公告招標、同年〇月〇〇日截止投標，招標公告並提供廠商電子領標，等標期符合「招標期限標準」第4條第1項及第9條等規定。

4、本採購案之履約保證金數額訂為契約總金額10％，尚符合「押標金保證金暨其他擔保作業辦法」第15條第1項、第2項「履約保證金之額度，得為一定金額或標價之一定比率，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額之10％為原則；一定比率，以不逾契約金額之10％為原則。」之規定。

5、本採購案招標公告之履約期限（〇〇〇年〇月〇〇日）與決標公告（〇〇〇年〇〇月〇〇日至〇〇〇年〇月〇〇日）及契約書（自簽約日起6個月，預定至民國〇〇〇年〇4月〇〇日止），有公告前後不一致之情形。**相關履約期限之用語建議注意其公告前後之一致性，以免衍生不必要之爭議。**

**二、開標階段**（☑有稽核／□未稽核，原因 ）：

(一)主要辦理程序

〇〇〇年〇月〇〇日上午〇〇時資格標開標，僅有〇〇工程顧問股份有限公司（以下稱〇〇公司）1家廠商投標，經資格審查結果符合招標文件規定，〇月〇〇日召開工作小組並提出受評廠商資料初審意見表，〇月〇日上午〇〇時〇〇0分召開評選委員會議，共4位委員出席，總評分為80.25分，且經過所有出席評選委員同意，評選出〇〇公司為優勝廠商，另行簽報機關首長或其授權人核定後再通知廠商辦理議價。

(二)委員稽核意見

1、「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第6條「機關公開徵選廠商承辦專業服務之審查，其招標文件訂有廠商資格者，應先審查資格文件。資格不合於招標文件之規定者，其他部分不予審查。」本採購評選須知訂有投標資格，〇〇〇年〇月〇〇日先進行資格標開標作業。查開標紀錄如前述計有1家廠商投標，審查其投標資料均符合招標文件規定，資格標審查過程符合上述規定。

2、依「機關委託專業服務廠商評選及計費辦法」第7條第2項，本採購評選作業準用最有利標之評選規定，〇〇〇年〇月〇日評選會議時出席委員4人（評選委員會共7人，外聘之專家學者3人，內聘機關同仁4人），其中外聘出席2人，2人未出席，符合「採購評選委員會議審議規則」第9條第1項，「委員會應有委員總額二分之一以上出席，外聘專家學者不得少於出席人數三分之一」之規定。

3、查〇〇〇年〇月〇日上午〇〇時〇〇分之**評選委員會會議紀錄內容，有未依採購評選委員會審議規則第11條規定應記載之事項，如列席人員（簽名冊欄位空白）**；另查相關文件，僅見委員出席簽到冊，至**評選委員會議所作紀錄，建議允宜當次會議結束前作成，並請出席委員確認內容後簽名之，以完備「採購評選委員會審議規則」第9條會議紀錄須由出席委員全體簽名之程序**。

**三、決標階段**（☑有稽核／□未稽核，原因 ）：

(一)主要辦理程序

1、〇〇〇年〇〇月〇〇日下午〇時假招標機關2F第2會議室辦理議價，進行議價程序作業。

2、本案底價經核定〇〇〇萬元，開標結果經減價，〇〇公司願以底價承包，主持人當場依政府採購法第52條第1項第1款宣佈決標，並於〇月〇〇日刊登決標公告。

(二)委員稽核意見

1、本案於〇〇〇年〇〇月〇日機關首長核定底價，於〇〇月〇日下午〇時辦理議價，符合政府採購法第46條第2項第3款限制性招標應於議價或比價前訂定底價之規定。

**2、本案招標公告登載決標方式為準用最有利標之採購，惟其決標紀錄之決標原則誤載本法第52條第1項第1款**；請參照行政院公共工程委員會97年6月23日工程企字第09700248740號函釋：機關採行「準用最有利標」者，其決標原則係準用本法第52條第1項第3款；採行「參考最有利標精神」者，其決標原則係參考本法第52條第1項第3款精神。

3、本案底價核定〇〇〇萬元，〇〇公司願以底價承包，主持人於〇〇〇年〇〇月〇〇日當場宣佈決標，並於〇〇月〇〇日刊登決標公告。決標公告作業與政府採購法第61條「機關辦理公告金額以上採購之招標，除有特殊情形者外，應於決標後一定期間內，將決標結果之公告刊登於政府採購公報」，及政府採購法施行細則第84條第3項「本法第61條所稱決標後一定期間，為自決標日起30日」之規定相符。

**四、履約管理階段**（☑有稽核／□未稽核，原因： ）

(一)主要辦理程序

1、本案履約廠商依委託服務說明書於〇〇〇年〇〇月〇〇日前提出「執行計畫書」，經機關召開會議審查、廠商修訂，〇〇月〇〇日備查；廠商於〇〇〇年〇月〇〇日函送「期中報告書」，經機關召開會議審查、廠商修訂，〇〇〇年〇〇月〇〇日備查。

2、本案履約廠商於〇〇〇年〇月〇〇日提出「期末報告書」，經機關召開會議審查，4月23日行文要求提出成果報告書（初稿），一併認可期末報告書及其回覆表，另為符合實際工作需要，經機關同意履約期限由〇〇〇年〇月〇〇日展延〇月〇〇日；其後，廠商於〇〇〇年〇月〇〇日函送「成果報告書初稿」，經機關召開會議審查、廠商修訂，機關於〇〇〇年〇月〇日認可。

(二)委員稽核意見

本案履約各階段，因須邀請專家學者召開會議共同審查，審查意見經廠商修正後，須再送機關審查核備，相關履約審查及品質管控制度尚稱嚴謹，惟相關行政作業時間恐因此而增加。嗣後如有類案採購，於時程規劃設計階段，應予考量有效之行政作業時間，於履約階段，並應注意時程之管控。

**五、驗收階段**（☑有稽核／□未稽核，原因： ）

(一)主要辦理程序

履約廠商於〇〇〇年〇月〇〇日檢附「〇〇〇〇設施工程檢討」成果報告書，招標機關並於〇〇〇年〇月〇日行文認可。

(二)委員稽核意見

本案履約依契約第8條規定於〇〇〇年〇月〇〇日止完成，履約期限曾經雙方同意展延至〇月〇〇日，經查廠商於〇〇〇年〇月〇〇日依限提出期末報告書，經機關召開審查會議並要求廠商依審查結論修正，機關已於〇月〇日行文認可在案，**惟迄本小組辦理稽核期間，本案尚未見有相關驗收資料，宜請注意依政府採購法有關驗收作業規定辦理。**

**六、保固階段**（□有稽核／☑未稽核，原因：本案無保固條款）

**七、預算編列及執行情形**（☑有稽核／□未稽核，原因： ）

(一)主要辦理程序

1、本採購所需經費為新台幣〇〇〇萬元整，由「〇〇〇年度〇〇開發及維護─〇〇規劃及管理─〇〇經營管理規劃作業─〇〇〇〇經營管理方案」經費項下辦理。

2、水利署〇〇〇年〇月〇〇日經〇〇字第〇〇〇〇〇〇〇〇〇〇號函備查，附表1之分項工作進度表至〇〇〇年〇月完成百分之百。

(二)委員稽核意見

有關預算編列部分無稽核意見，另有關預算執行情形部分，原計畫預定至〇〇〇年〇月完成百分之百，**惟查本案於**〇〇〇**年**〇**月底僅完成期中簡報及審查作業階段，嗣後類案建議加強預期目標期程之管控**。

**八、其他或建議事項：**無

**陸、結語或附加說明：無**