

臺南市政府基層扎根廉政工程—廉政細工文化篇(一)

臺南市政府文化局掌理本市文化設施興建、文化空間環境改善、歷史街區保存及再生、社區營造、博物館及地方文物館、文化創意產業、視覺與表演藝術、街頭藝人及國際文化藝術交流、古蹟及歷史建築之營運管理、委外經營管理、而上述業務之執行與民眾接觸頻繁、權益息息相關，更易滋弊端影響機關廉潔形象，故為協助同仁對於機關內部作業流程潛在違失風險之認知，並導入外部監督力量，以避免重蹈覆轍，茲將文化業務相關弊端類型說明如下：

類型編號：1060101

類型名稱：廠商行賄最有利標採購評選委員


甲、乙及丙均為某市政府委託辦理某採購招標案之評選委員，A 廠商為取得該採購案，先向採購案承辦人丁刺探評選委員名單，而丁為牟取利益，將評選委員名單洩漏予 A 廠商。A 廠商即分別至甲、乙及丙之住所，以茶葉袋內藏三十萬元之方式行賄，丙發現茶葉袋內之現金後，隨即通知 A 廠商取回，而甲及乙則受 A 廠商之利誘收受賄款。

上開風險之預防，可藉由建構評選委員退還賄款流程，辦理請託關說登錄，播放評選委員應注意事項，建構吹哨子機制，鼓勵內部或外部協助揭發弊端。

類型編號：1060102

類型名稱：洩漏採購秘密事項，並協助廠商事先施工

某政府機關公務員，於辦理採購前，事先通知廠商該採



購案之設計理念及可用經費並協助在採購案決標前，先行進場施工。嗣以該採購案時間急迫為由，使不知情之評選委員予以通過，協助廠商順利得標。事後，明知廠商所檢附之部分原始憑證，係於決標前即已開立，仍予審查通過，使廠商順利領取款項。

經由落實主(會)計及相關單位會同監辦工作及內部控制機制，定期實施職務輪調，辦理採購人員精進課程及個案探討，主管日常之督考關心，機先掌握違常情事等，來降低弊失風險之發生。

類型編號：1060103

類型名稱：經辦採購未辦理財產登記，侵占公有財產


某政府機關公務員，經辦攝影器材採購，明知依法應辦理財產登記，惟竟於驗收紀錄附表，故意不記載該批攝影器材，隨後檢具該不實之驗收紀錄附表連同驗收證明書、決算書等，逐級核章而行使，意圖將該批攝影器材占為己有；嗣後調職，仍無故不歸還該批攝影器材，亦未辦理移交，繼續占為己用。


此類弊端可藉由落實驗收程序，公有財產確實盤點，辦理公有財產管理業務個案研討講習訓練，移交工作實質點交並訂定公有財產借用規定等，以防範茲。

類型編號：1060104

類型名稱：公務員不實申領小額款項等

公務員甲向旅行社購買國內旅遊行程，實際到國外旅遊後，向機關詐領強制休假旅遊補助。公務員乙，未實際出差或出差但先行離開處理私務等情，卻未據實修改差





勤系統之出差申請，反報支與出差事實不符之出差旅費報告表，詐得出差旅費。公務員丙，明知某日已獲聘為高普考試監場人員，但事前又申請同日專案加班，主管因不知情而核准其加班申請。

就此弊端，藉由主管負起審核責任，人事室、會計室落實審核，政風室加強定期、不定期查核，適時做案例宣導及進行個案警示性講習，來防範類似情事發生。

類型編號：1060105

類型名稱：協助辦理採購業務人員涉過失洩密


某機關辦理勞務採購案，採限制性招標，準用最有利標，公開評選優勝廠商辦理議價。承辦人員以電子郵件聯繫評選委員出席會議時間，未採取保密措施，以致於洩漏評選委員名單。


針對上開風險，藉由訂定互相提醒機制，辦理個案檢討的採購業務講習，加強資訊稽核，宣導洩密罪處罰過失犯規定等來防範。

類型編號：1060106

類型名稱：協助規避逾期違約金，圖利廠商

公務員明知工程並未依限完工，應課罰逾期違約金，但為免廠商遭罰，未實際前往驗收，由廠商囑不知情之員工於驗收證明書上，對於「履約逾期天數」、「應計違約金天數」及「逾期違約金」均記載「無」等不實記載，並於工程驗收記錄對於「逾期日數」及「逾期罰款金額」均記載「無」，而持向文化基金會行使，損害文化基金會及基金會對於該工程驗收業務之正確性。





針對上開弊端，藉由工程督導小組於各階段加強抽查，主管不定期抽查驗，基金會比照建立監辦制度，針對兼辦基金會業務主管，辦理個案研討講習等，以茲防範。

類型編號：1060107

類型名稱：掩護廠商申請補助款，涉嫌圖利

A公司為申請文建會補助，經由某政府提出藝術村設置計畫書，並將該局局長夫妻列為諮詢顧問，未迴避利益條款，協助其爭取文建會之補助款。另公務員明知藝術村場地之土地依法不得開發，又場地內之建築物無建照、使照等合法證件，仍指示廠商，填寫申請表及計畫書，於未簽會各相關單位進行實質審查下，直接以機關名義向「文建會」申請補助。

就此弊端，藉由補助案件公開透明、全民監督，不定期辦理各種補助案件專案稽核，建立風險評估、預警制度，落實廉政倫理規範強制登錄等來防範。

類型編號：1060108

類型名稱：浮報活動經費，意圖詐領財物

某機關公務員，利用職務上之機會，於辦理活動費用時，浮報團員人數，意圖詐領交通費或膳雜費；另虛捏未舉辦之全國性活動彩排及場地布置等名義，自行於向某自助餐索取之空白收據上，虛偽填寫購買便當之單價、數量、日期，憑以申報誤餐費。

此類弊端，藉由核銷作業檢附完整性資料，發揮內部監督功能，加強稽核作業，並廣為周知，以收遏止之效。

