

簽 於 秘書室

日期：112年5月5日

主旨：檢陳本處112年度業務風險管控檢討暨內部稽核會議紀錄及修正公共運輸及捷運工程處風險管理(含內部控制)作業計畫書，擬請鈞長同意核定計畫書，簽請 鑒核。

說明：

一、本處已於4月28日召開「公共運輸及捷運工程處112年度業務風險管控檢討暨內部稽核報告會議」，經會議討論結論如附件，說明如下：

(一)請各科參酌「111年度公共運輸及捷運工程處風險評估及處理彙總表」以及近期公車時事，修正及更新風險項目，各科調整如下：

1、工程管理科：風險項目 A2「招商失敗無法完成簽約」檢討修正項目的可能性及影響程度，其殘餘風險值可降為2。

2、設計工程科：

(1)風險項目 B1「工程工安意外處理不當」經檢討可透過控制機制將殘餘風險值中的可能性降為2。

(2)風險項目 B3「契約變更不完全致發生履約爭議」，因應業務調整為藍線捷運設計履約品質，同步修正整體層級目標及作業層級目標，調整風險情境及現有控制機制。

3、運籌管理科：

(1)因應目前公車事故頻傳為確保公車服務品質，增加1項 D4「市區汽車客運營運與服務評鑑計畫」風險項目，透過評鑑結果作為後續年度營運補貼依據，以利督促業者致力改善服務品質提供良好乘車品質。

(2)有關風險項目 D1「免費乘車優惠乘車相關計畫款項和剝落後」，請業務單位補充說明其整體層級目標及作業層級目標並透過新增控制機制降低殘餘的可能性



使殘餘風險值由4下降為2。

- (3)風險項目 D2「市區客運相關計畫預算執行落後」、D3「是否依據需求開闢公車路線」，請業務單位補充說明其整體層級目標及作業層級目標，使項目評估更落實。

4、運輸工程科:

- (1)因應目前公車事故頻傳，為加強公車行車安全，增加1項 E3「未依預定期程完成行車教育訓練」風險項目，透過加強駕駛員行車教育訓練提升行車安全進而建立安全友善的交通環境。

- (2)另風險項目 E1「未依預定期程完成購車補助」以目前業者申請狀況，修正殘餘風險值由4調整為2。

- 5、政風室:風險項目 CC3「未針對機關辦理採購案件情形進行分析評估及落實個案監督等預防貪瀆作為」檢視處內各採購案件，皆有遵照各項業務法規、採購法規等規定辦理故修正現有風險分析中的可能性由2調整為1使項目殘餘風險值由4下降為2。

- 6、會計室:風險項目 VV1「未能及時提供內部審核專業審查意見」透過審核預算能否容納、權責單位是否核簽(章)、金額乘算及加總之正確性提供專業審查意見降低現有風險分析的影響程度使項目殘餘風險值由4下降為2。

(二)本處111年風險項目內部控制稽核案(附件2):照案通過。

二、依本處111年內部控制執行情形及本年度內部稽核結果，本處無內部控制缺失。

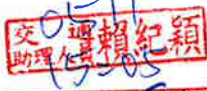




三、依上開會議結論修正本處「公共運輸及捷運工程處風險管理(含內部控制)作業計畫書(第2版)」(附件3)，及修正後「112年度業務風險評估及處理彙總表」(附件1)，奉核可後影送各科依修正後「公共運輸及捷運工程處風險管理(含內部控制)作業計畫書(第2版)」落實執行本年度風險管理。

擬辦：

- 一、恭請鈞長及召集人於內部控制聲明書簽名(簽屬日期為鈞長實際簽屬本聲明書之日期)。
- 二、將內部控制聲明書刊登於本處資訊公開專區，並請各單位依說明三辦理。

敬陳

處長

第一層 決行	
承辦單位	決行
   	 <p>如 謹</p>



1/1/19

臺中市公共運輸及捷運工程處 函(稿)

地址：40341臺中西區民權路101號
承辦人：賴紀穎
電話：22289111+61113
電子信箱：fei1125@taichung.gov.tw

受文者：如正副本

發文日期：中華民國 年 月 日
發文字號：中市公捷秘字第 號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如附件

主旨：檢送112年04月28日召開「公共運輸及捷運工程處112年度業務風險管控檢討暨內部稽核報會議」會議紀錄1份，請查照。

說明：依據112年4月26日中市公捷秘字第1120006048號開會通知單辦理。

正本：陳副處長文政、黃主任秘書國書、許代理科長樺軒、徐科長世樺、謝科長聖行、紀科長清耀、蔡科長名曜、盧主任蕙芬、羅主任安泉、黃主任秋萍、黃主任莉雯
副本：臺中市公共運輸及捷運工程處

處長張○○

第一層決行	
承辦單位	決行
<p>05/11 交通處 賴紀穎 秘書室 主任 吳政</p> <p>05/11 黃國書</p> <p>05/13 吳政</p>	<p>20 33 公共運輸及捷運工程處 吳政 應當</p>



公捷處 112 年度業務風險管控檢討會議紀錄

時間：112 年 4 月 28 日(星期五) 上午 9 時 30 分

會議紀錄

地點：公共運輸及捷運工程處 1 樓會議室

主持人：陳副處長文政

紀錄：賴紀穎

壹、主持人致詞：(略)

貳、討論事項：

(一)、依據行政院國家發展委員會 109 年 9 月 11 日院授發管字第

1091401449 號函辦理，辦理 111 年風險評估及處理審議本局風險項目並據以檢修本處內部控制制度，提起討論。

結論：有關「111 年度臺中市政府交通局風險評估及處理彙總表」，參照本處風險管理(含內部控制)作業計畫書、風險影響評量表、標準表及本處風險圖像，應配合目前公車時事及作為修正既有風險項目中風險情境及現有控制機制以降低殘餘風險值，新增及修正以下項目。

1. 工程管理科:風險項目A2「招商失敗無法完成簽約」檢討修正項目的可能性及影響程度，其殘餘風險值可降為2。
2. 設計工程科:
 - (1) 風險項目B1「工程工安意外處理不當」經檢討可透過控制機制將殘餘風險值中的可能性降為2。
 - (2) 風險項目B3「契約變更不完全致發生履約爭議」，因應業務調整為藍線捷運設計履約品質，同步修正整體層級目標、作業層級目標，以及修正風險情境及現有控制機制。
3. 運籌管理科:
 - (1) 因應目前公車事故頻傳為確保公車服務品質，增加1項D4「市區汽車客運營運與服務評鑑計畫」風險項目，透過評鑑結果作為後續年度營運補貼依據，以利督促業者致力改善服務品

質提供良好乘車品質。

- (2) 關風險項目 D1「免費乘車優惠乘車相關計畫款項和剝落後」，請業務單位補充說明其整體層級目標及作業層級目標並透過新增控制機制降低殘餘的可能性使殘餘風險值由 4 下降為 2。
- (3) 風險項目 D2「市區客運相關計畫預算執行落後」、D3「是否依據需求開闢公車路線」，請業務單位補充說明其整體層級目標及作業層級目標，使項目評估更落實。

4. 運輸工程科:

- (1) 因應目前公車事故頻傳，為加強公車行車安全，增加1項E3「未依預定期程完成行車教育訓練」風險項目，透過加強駕駛員行車教育訓練提升行車安全進而建立安全友善的交通環境。
- (2) 另風險項目E1「未依預定期程完成購車補助」以目前業者申請狀況，修正殘餘風險值由4調整為2。

5. 政風室: 風險項目CC3「未針對機關辦理採購案件情形進行分析評估及落實個案監督等預防貪瀆作為」檢視處內各採購案件，皆有遵照各項業務法規、採購法規等規定辦理故修正現有風險分析中的可能性由2調整為1使項目殘餘風險值由4下降為2。
6. 會計室: 風險項目VV1「未能及時提供內部審核專業審查意見」透過審核預算能否容納、權責單位是否核簽(章)、金額乘算及加總之正確性提供專業審查意見降低現有風險分析的影響程度使項目殘餘風險值由4下降為2。
7. 公車風險管控業務由運輸工程科及運籌管理科新增風險項目以建立安全友善的交通環境。

8. 其餘科室檢視評估各項業務並調整其風險值。

(二)、本處風險項目內部控制稽核案件情形，業於3月17日至3月31日由各科室派員互相稽核並填報如附件，請各位委員審議。

結論：經檢視本處內部稽核結果照案通過。

內部稽核係藉由各科室之互相稽核，達到風險控管目標，本次稽核經過剛剛的討論，各位委員已對稽核發現與建議達成共識，感謝各單位的配合辦理，也期許各單位切實依法行政，以達成風險控管目標。

參、散會：上午10時30分

公共運輸及捷運工程處 112 年業務風險管控 檢討暨內部稽核報告會議

- 一、 開會時間:112 年 4 月 28 日(星期五)上午 9 時 30 分
- 二、 開會地點:本處一樓會議室
- 三、 主持人:陳副處長文政 陳文政
- 四、 出席人員: 紀錄:賴紀穎

出席單位	姓名
主任秘書	黃國書
工程管理科	蔡名耀 陳慧惠
設計工程科	鍾千惠
智慧機電科	謝聖行
運籌管理科	陳劭宇
運輸工程科	黃智
政風室	黃秋澤
會計室	劉晉辰
人事室	侯岫雲

秘書室

游健聖

黃莉文

公共運輸及捷運工程處

內部控制聲明書

本機關中華民國 111 年度之內部控制，依據評估及稽核之結果，謹聲明如下：

- 一、本機關確知建立、執行及維持有效的內部控制係由機關全體人員共同參與，並依風險評估結果建立相關內部控制，其目的係在對實現施政效能、提供可靠資訊、遵循法令規定及保障資產安全等目標之達成，提供合理的確認，但不包括機關內部控制無法掌握之外部風險。
- 二、內部控制有其先天限制，不論控制機制如何強化，有效之內部控制僅能對相關目標之達成提供合理的確認，另環境、情況之改變，內部控制之有效性亦可能隨之改變，惟本機關之內部控制設有監督機制，針對內部控制缺失進行追蹤改善。
- 三、本機關依 111 年度之內部控制建立及執行情形辦理評估及稽核之結果，認為本機關於 111 年 12 月 31 日整體內部控制之建立及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

機關首長：  (簽名或蓋職名章)
(處長)

內控(內稽)召集人：  (簽名或蓋職名章)
(副處長)

簽署日期：112 年 5 月 15 日

聲明書

公共運輸及捷運工程處
112 年度
風險評估及處理彙總表

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				無法完成簽約。	維護後續履約品質。								
辦理捷運場、站開發招商作業，達成投資契約簽訂目標。	完成捷運場、站開發招商作業，達成投資契約簽訂目標。	A3	招商程序及結果引發外界疑慮	捷運場、站開發招商金額龐大且程序複雜，過程與結果容易受到高度關注，甚至可能得標業者自身利益提出質疑，引發外界關注。	未納入本處內控	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有原因：	1	2	2	工程 管理 科
提升捷運財務自償性，挹注後續路網建設。	完成捷運土地開發大樓權益分配作業。	A4	權益分配涉及地主、投資人三方利益，需透過土地與建物估價作業推算權益分配比例，因作業過程複雜且標準不易統	1. 開發案應依規定辦理。 2. 權益分配委員會審知權未通過時，應通知估價廠商限期修正。 3. 土地開發權益分配結果，須加會財政局及主計處。	準須 基配 經審 知審 知審 知審	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有原因：	1	2	2	

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
辦理捷運場、站土地開發招商，活化都市空間利用，並提升捷運財務自償性，把注後路網建設。	辦理軌道基金資金管運用及控制。	A5	軌道基金收支短絀，後影響後續建設	一，易因各方認知差距過大導致無法收斂，進而衍生糾紛。 本市軌道基金法訂用途包含軌道營運收入、土地開發收益等項目，支出項目則含括軌道建設及土地開發相關費用，初期投入成本偏高，與後期實際收入貢獻會有時落差，可能發生資金調度短絀情況。	未納入本處內控	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有原因：	1	2	2	工程 管理 科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
	辦理軌道基金資金運用及管控制。	A6	軌道基金支用違反規定規範	由經支用事基金管理費不規定，造成違法定，爭議。	未納入本處內控	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2	

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有风险分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
推動水滙轉運站建設工程，期使大眾運輸更具價值及實用性。	落實水滙轉運中心工程品質及進度管理。	B1	工程意外處理不當	工程施工未依施工規範進行，當發生工安意外時，可能因未適當處置，以致發生人員傷亡。	落實工地狀況發生時通報流程。成立跨局處各單位緊急小組。落實緊急處理及民眾安置問題。工地修復。	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2	設計工程科
			B2	工程進度延宕	工程階段，因外在因素造成工程後進度的落後情形。	工程重要議題掌控。瞭解工程建置是否遭遇困難，並予以協助。瞭解現場施作狀況，是否依照預定期程(進度)施作。	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
確保捷運藍線設計履約品質	捷運藍線設計委託技術服務		契約變更不致發生履約爭議	進行變更時，未即時辦理會議，或會勘確認，製作書面紀錄，並完成契約變更程序，致使機關及廠商各執已見而發生履約爭議。	依設計單位所提變更方案，予以查核，判斷其合理性及是否有缺失。對於變更之新增項目及單價，訂期議價。瞭解現場施作狀況，是否依照預定期程施作。	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2	設計工程科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值(R)=(L)X(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)X(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
立質公服品 建優之車務質	即便公站 供且之到 提時利車資	C1	公動系異處 車態統常理	資料庫/ 伺服器/ 網路的異 備常,造成 公車資訊 中斷。	一、由公車動態惟運 廠商開發監控 系統,掌握公車 動態設備運作 狀況。 二、更新伺服器業 系統及防毒軟 體,降低設備相 容性問題及駭 客攻擊。	2	1	2	經滾動式風險檢討, 是否新增控制重點: <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因:	2	1	2	智慧機電工程科
立質公服品 建優之車務質	安便公車 供且之候 提全利車環	C2	候亭務異處 車服燈常理	資料庫/ 伺服器/ 網路的異 備硬備常 候服	一、由候車亭服務燈 廠商開發監控 系統,掌握候車 亭服務設備 運作狀況。 二、更新伺服器業 系統及防毒軟 體,降低設備相 容性問題及駭 客攻擊。	2	1	2	經滾動式風險檢討, 是否新增控制重點: <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因:	2	1	2	智慧機電工程科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
				無法使用。	三、由候車亭服務燈廠商定期派員巡檢現場設備。								
立質公服品 建優之車務質	安便轉 供且之 提全利運 空	C3	中運中心大臺電備轉 運中心大臺電備轉 異常	因機異造眾或 設備，成民不便 設常成民不便 或成民不便或 不危險。	一、依契約規定進行設備換作業。 二、依機電設計畫定期保養。 三、落實機電緊急故障機制。	1	2	2	經滾動式風險檢討， 是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2	智慧機電工程科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
提升大眾運輸使用率	藉由實施免費乘車優惠，鼓勵民眾使用大眾運輸	D1	免費乘車優惠相關計畫款項核撥落後	計畫未依預期進度執行，致進度落後，影響客運業者權益，阻礙大眾運輸發展	1.客運業者提送請款資料期限。 2.客運業者請款資料是否完備。 3.客運業者是否已依契約規定提供可用佐證資料。 4.統計各客運業者違反契約規範之罰則違約金，並於核撥客運業者補助金額內予以扣除。 5.如當月需扣除站牌維護資金，則另外再於客運業者補助金額內扣除。	2	2	4	<input type="checkbox"/> 無 <input checked="" type="checkbox"/> 有 原因：業者免費乘車請款資料由次月月底改為次月25號前提送	2	1	2	運籌管理科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
保障偏鄉民眾乘車權益。	補助行駛偏鄉虧損路線，降低城鄉差距。	D2	市區客運相關計畫未依預定期程執行，致預後執行落後，影響客運業者權益	1.依據臺中市政府補貼市區汽車客運業特殊服務性路線虧損作業規定辦理 2.客運業者依上開規定申請當年度虧損補貼，經本府市區汽車客運審議委員會通過後核撥補貼款	2	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	2	1	2	運籌管理科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
提供民 眾便捷 公車運 輸環境	滿足民 眾的需 求，完 善公 車路網	D3	是否依 據需求 開闢公 車路線	未依乘車需求 求新闢路 線，並合於 本市市區汽 車客運業審 議作業要點 相關規定， 將影響大眾 乘車權益	配合市政府政策及地 方需求建議，經業 務單位評估後辦 理公告釋出	1	1	1	經滾動式風險檢討， 是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	1	1	運籌管 理科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值(R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
督促業者改善市區客運服務品質	評鑑結果為後年度營運虧損依據，也督促業者提升服務品質	D4	市區客運服務評鑑計畫	客運業者服務缺失經媒體渲染影響公司形象	一、市區汽運營運計畫 二、市區客運營運計畫 三、市區公車營運計畫 四、市區客運服務評鑑計畫	2	1	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input type="checkbox"/> 無 <input checked="" type="checkbox"/> 有 原因： 一、導入公車營運與服務品質督導及評鑑委員會。 二、於評鑑計畫納入不當服務案件綜合考評。	2	1	2	運籌理科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
建立低碳之綠色運輸	低碳運具之綠色公共運輸，朝2030年全面電動化為目標	E1	未依預期購車計畫為乘車權	未依預期購車計畫為乘車權	1.公路公共運輸計畫之需求申請書撰寫方式與相關規定是否有變動。 2.客運業者提報之汰舊換新車輛是否符合公路總局規定，是否有車額來歷有爭議或重複申請補助之情事。 3.本府購車補助契約是否已納入公路公共運輸計畫之相關規範，倘相關規定已有變動，本府購車補助契約是否隨之修正。 4.購車補助經費來源倘係中央經費，應留意相關申請、簽約與請款時程，以免影響	2	2	4	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2	運輸工程科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	負責單位		
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)				
					<p>現有控制機制</p> <p>計畫執行狀況。</p> <p>5.客運業者與本府簽訂購車補助契約時，即應檢附訂購車輛契約書。</p> <p>6.與客運業者簽訂購車補助契約，新闢路線應於契約書內規範依核定補助之關路線行駛。</p> <p>7.客運業者提報驗收資料應包含已洽監理機關註記並加蓋管制戳章之行照影本與新領牌照登記書影本，且其他資料應正確。</p> <p>8.受補助車輛應依規定安裝相關設備及張貼公路公共運輸計畫貼紙。</p>										

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
建立舒適便利之候車空間及公車資訊	美化市區街道設施，增加候車區域特色	E2	候車亭及遷移作業維護管疏漏	候車亭及遷移作業疏漏，將候車亭有效使用及權益與相關形象	本府候車亭維護廠商以不定期派員巡視候車亭，並進行修復及清潔作業。候車亭遷移作業，於會勘確認遷移地點後，再由廠商辦理遷移。考量部分地區無法建置候車亭，惟可建置候車座椅供民眾候車，於會勘確認設置地點後，再由廠商辦理。	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2	運輸工程科
建立安全及友善的交通環境	提升行車安全，加強駕駛員行車教育訓練	E3	未依預期完成行車教育訓練	定車，民安預行訓練，影響搭乘安全。教育訓練將搭眾全。	客運業者加強駕駛員教育訓練，包含出車前勤務教導、定期駕駛員行車安全教育訓練。	2	1	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	2	1	2	運輸工程科

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
提升資產效益與內部管理效能	有效管理物品分類制度及加強使用效率	ZZ01	物品管理作業	消耗用品收發帳目結存數量不相符情形	設立物品領用登記簿、定時盤點庫存數量	2	1	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	2	1	2	秘書室

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)= (L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
	評估政風狀況，強化風險管理。	CC3	未針對辦理採購案情進行評估及落實個案監督預防作為	未即時簽陳首長或體系政風處等政風先採預防作為，致原潛存風之違失事件或人員已構成犯罪。	1.遵照各項業務法規、採購法等規定辦理。 2.主動簽報機關首長，或於案件會辦時簽註預警意見，即時研擬採取防範作為。	1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有	1	2	2	政風室

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
準確推動公務員考績。	年終考績應以平時考核為依據。	XX1	各級主管實考	各級主管考而進而終準 未確考，影響年終考績之確性。	各機關主管人員每年四月、八月應考核屬員之平時成績。平時考核，就工作、學識及才能考核之。平時考核依據分層負責、逐級授權原則對屬員切實考核，直屬屬員得實施重點考核。	1	1	1	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	1	1	人事室

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
提升資產處效與內部管理效能，並維護整體廉潔狀況。	提供內部審核專業意見，協助本處各單位執行經費收支及會計帳務之處理。	VV1	未能及時提供內部審核專業意見	核發帳目與應發帳目不符，造成溢發、漏發或少發，將影響同仁權益。	1. 薪資部分：審核預算能否容納、權責單位是否核發(章)、金額乘算及加總之正確性。 2. 各項代扣款繳款部分：審核權責單位是否核發(章)、金額乘算及加總之正確性。	2	1	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	2	1	2	會計室
			採購流程有缺失違反政府採購法令，以致機關或廠商權益受損，或產生採購履約爭及訴訟。	1. 依據「機關主會計及有關單位同監辦採購辦法」執行監辦程序 2. 注意是否有意圖規避政府採購法之適用，分批辦理公告金額以上之採購。有分辦理之必要者，經批辦核准，依其總金額核計採購金		1	2	2	經滾動式風險檢討，是否新增控制重點： <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有 原因：	1	2	2	會計室

整體層級目標	作業層級目標	風險項目		風險情境	現有控制機制	現有風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	新增控制機制	殘餘風險分析		殘餘風險值 (R)=(L)x(I)	負責單位
		代號	名稱			可能性(L)	影響程度(I)			可能性(L)	影響程度(I)		
					額，分別按公告金額或查核金額以上之規定辦理。 3.採購案件有無預算及是否與預算所定用途相符，金額是否在預算範圍內。								

註：本表填製時須注意下列事項：

- 1、作業層級目標係配合整體層級目標所設定。
- 2、應全面發掘可能影響整體與作業層級目標無法達成之內、外在風險因素，避免遺漏機關潛在之施政風險。
- 3、整體層級目標與作業層級目標間之關聯得以箭號表示。
- 4、本機關可容忍風險值應附註說明(修正處為紅色記號)。

公共運輸及捷運工程處

112 年度

內部稽核紀錄表

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
工程進度延宕	檢查、詢問	經詢問水滄轉運站建設工程合內有訂定相關進度檢討會議(附件1)。抽查最近一次相關工程月會報(屬月會性質)及專業技術協調會(屬周會性質)資料(附件2)，確認工程重要議題有於會議上討論，且工程進度目前尚無落後情形，並依照預定期程(進度)施作。	經抽查資料工程重要議題有掌控且工程進度目前尚無落後情形，並依照預定期程(進度)施作。	無。	設計工程科 蔡逸謙	無。

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
L3 招商程序 及結果引發 外界質疑	檢查、詢問	<p>經檢查以下項目</p> <p>1、<u>辦理方式</u>： 所依據法規完備，並公告於本處官網供投資人公開查詢(附件 1)。</p> <p>2、<u>投標資格釐清</u>： 公告招商前事先針對可能投標特殊屬性投資人資格發文釐清(附件 2)；另於本處官網公告相關財資基準，說明投標條件及須備財資文件。</p> <p>3、<u>投標標的說明</u>： 針對招商場站基地條件備妥共構樓層竣工圖說及地質鑽探報告、土開界面報告書、結構計算書、併同招商文件一併公告於官網供投資人公開查詢(附件 3)。</p> <p>4、<u>投標文件存封</u>： 投標截止日收件完畢後，所有投標文件密封收存於可上鎖櫃內。投標文件於資格審</p>	<p>捷運招商程序符合法規規定，並於招商公告時充分提供土開場站基地條件、說明投標資格；投資人投標文件確實簽收紀錄、投標文件妥善收存、評選過程公開透明且皆錄影存證。</p>	無。	工程管理部 何佩諭	無。

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

		<p>及評選日時公開啟封並錄影存證。(附件 4)。</p> <p><u>5、評選程序公平性：</u></p> <p>評選委員依評選作業原則確實保密，並於評選前以函文提醒各委員遵守利益迴避原則並簽署切結書及聲明書(附件 5)。</p> <p>評選過程公開透明、各投資人簡報及答詢時間標準一致。</p>				
--	--	---	--	--	--	--

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位 /人員	改善措施
E1: 未依預定期程完成購車補助(電動車)	稽核文件	1、風險情境「車輛未投入行駛,…」, 錯別字。 2、抽查「與客運業者簽訂購車補助契約」, 新闢路線確實於契約書內規範依核定補助之新闢路線行駛。	經抽查部分控制機制文件, 確實依規定落實執行。	後續可根據實施狀況滾動檢討, 使風險控管機制更臻完善, 期使本處施政目標順利達成。	運輸工程科 / 李雲 工程師	

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
E2 候車亭 遷移及維 護作業控 管疏漏	詢問	<p>稽核發現</p> <p>目前維護廠商尚 可掌握遷移工程進度及 施工品質，對於採候 車座椅的地點尚可依限 完成。 對於不定期派員巡視清 潔、維護部分，廠商亦 可配合。</p>	<p>稽核結論</p> <p>目前業務執行尚屬 順暢，可將候車亭 有效利用。</p>	<p>具體興革建議</p> <p>建議賡續辦 理。</p>	運輸工程 科/林家 樑	無

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
D1 免費乘車優惠乘車相關計畫款項核撥落後	檢查 詢問	<p>一、經抽查及訪談「免費乘車優惠補助款」撥款事宜，經查現已使用系統進行票證資料稽核及核算撥款金額，有效降低人工計算錯誤風險；「免費乘車優惠補助款」要求業者於次月 25 日前提送該月請款資料，後續利用系統稽核後辦理動支、撥款事宜。</p> <p>二、上開流程運作正常時，於業者提送請款資料後可於 2 周內完成撥款；惟偶有票證公司清分異常情形，以致業者無法於規定期間提送請款資料，影響補助款撥付期程。</p>	<p>經查目前透過系統輔助進行撥款事宜，並依規定辦理動支、撥款事宜，尚屬。</p>	<p>建議續辦管理，並建議協調業者者於清分異常情形發生時，積極與票證公司協商加速排除異常，以利本機關撥款期程。</p>	<p>運籌管理科 /簡環竹</p>	<p>有關免費乘車優惠補助款撥付現已使用系統進行票證稽查，多可於期限內完成撥款事宜。 另查撥款業務屬於處層級辦理事項，倘發生撥款異常情形，將不嚴重影響局層級、府層級形象，爰下修風險影響度由 2 至 1。</p>

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
C1 公車動態系統異常處理	檢查、詢問	經抽查公車動態系統相關依資料，發現公車動態維護廠商已能掌握公車動態設備運作狀況，且定期更新伺服器作業系統及防毒軟體以避免相關網路攻擊，且抽查公車動態系統亦能正常供民眾使用。	已依相關規範將公車動態系統維護運正常供民眾使用。	建議持續辦理。	智慧機電科 /鄭仕彥	

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
準確客觀推 動公務人員 考績	詢問	<p>1. 各機關主管人員每年四月、八月應考核屬員之平時成績。</p> <p>2. 平時考核，就工作、操行、學識及才能考核之。</p> <p>3. 平時考核依據分層負責、逐級授權原則對直屬屬員切實考核，次級屬員得實施重點考核。</p>	<p>人事室已依相關規範依據分層負責逐級授權的原則對觸內同仁進行考核。</p>	無。	人事室 / 侯岫雯	無。

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
未能及時提供內部專業意見	詢問	1. 薪資及各項代扣繳款部分，審核權責單位是否核發(章)，金額成算及加總之正確性。 2. 依據「機關主會計及有關單位會同監辦採購辦法」執行監辦作業。	確實依據現有控制機制控管風險情境。	無	會計室/劉育辰 會計室/柯詠祥	無

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
物品管理作 業	詢問	1. 用品已設立領用登記簿、定時盤點庫存數量。 2. 物品櫃有上鎖，避免同仁未經申請就拿取，造成結存數量不相符情形。	有效管理物品分類制度及加強使用效率。	無	秘書室 / 施良芳，林淑慧	無

稽核委員：

受查業務承辦人：

公共運輸及捷運處工程處 112 年度內部稽核紀錄表

稽核項目 (風險項目)	稽核方式	稽核發現	稽核結論	具體興革建議	受查單位/ 人員	改善措施
未針對採購案件情形分析評估及落實個案監督等預防瀆作為	詢問	遵照各項業務法規、採購法等規定辦理。	確實依據現有控制機制控管風險情境。	無	政風室/ 黃秋萍	無

稽核委員：

受查業務承辦人：

