

## 98-110 國科會原始憑證就地查核結果

年度	查核件數	缺失件數	繳回件數及款項	重大缺失件數	繳回款項
98	22	13	7 件 122,379 元	1	155,236 元 (停權一年)
99	21	10	7 件 23,565 元		
100	21	1	1 件 16,487 元		
101	15	2	1 件 1,163 元		
102	7	1	1 件 32,200 元		
103	17	0			
104	17	0			
105	12	3	3 件 92,321 元		
106	15	2	2 件 1,985 元		
107	11	2	2 件 2,414 元		
108	11	0			
109	9	1	1 件 2,260 元		
110	11	0			

## 國科會 98 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

- 一、本年度抽查 22 件，查核結果計 14 件有缺失，其中 1 件屬重大缺失應專案回覆。
- 二、一般缺失 13 件，計有 7 件繳回 122,379 元。重大缺失 1 件(浮報虛報金額)，繳回 155,236 元，並停權一年。
- 三、缺失事項：
  1. 資料檢索之相關性。
  2. 設備採購變更未循行政程序核准。
  3. 經費核撥未直接核撥入戶（所有研究計畫有關開支，均應由專屬存款內直接支付受款人）。
  4. 大量採購碳粉匣及墨水匣之原由。
  5. 向合作企業採購其專屬權利或獨家製造或供應產品，未檢附循行政程序核准文件。
  6. 非約用人員不得報支差旅費。
  7. 工作酬金溢支。
  8. 冷氣修護、雷射筆與計畫執行之相關性。
  9. 國外差旅費：
    - (1) 搭乘外國籍航空公司班機未檢具申請書。
    - (2) 即期匯率誤用現金匯率。
    - (3) 出國、返國當天之日支費溢列。
    - (4) 意外險保費超過規定之投保限額(400 萬元)。

## 國科會 99 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

- 一、本年度抽查 21 件，查核結果計 10 件有缺失。
- 二、一般缺失 10 件，計有 7 件繳回 23,565 元。
- 三、缺失事項：
  1. 差旅費與計畫執行之相關性。
  2. 差旅費出席人員非計畫相關人員。
  3. 儀器使用費其所附貴儀使用明細期間非計畫執行期間。
  4. 國內或國際性學會入會費或年費，每一計畫至多報主持人 1 人次為限。
  5. 研究設備於計畫執行期限即將結束前購置。
  6. 參與研討會與計畫無直接關聯性。

## 國科會 100 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 21 件，查核結果計 1 件有缺失。

二、一般缺失 1 件，計有 1 件繳回 16,487 元。

一、缺失事項：

1. 國外差旅費：

(1) 生活費數額表應以留宿之地為列支數額。

(2) 私人行程應排除。

(3) 出差期間外之保險費不予列支。

## 國科會 101 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 15 件，查核結果計 2 件有缺失。

二、一般缺失 1 件，計有 1 件繳回 1,163 元。

三、缺失事項：

1. 人事費：碩士級專任助理約用期間為 101 年 7 月 2 日至 102 年 5 月 31 日，繳回溢支 101 年 7 月 1 日工作酬金 1,163 元。

## 國科會 102 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 7 件，查核結果計 1 件有缺失。

二、一般缺失 1 件，計有 1 件繳回 32,200 元。

三、缺失事項：

1. 人事費：查核臨時工為署立桃園醫院檢驗師，核與本部補助專題研究計畫助理人員約用注意事項第三點第三項，臨時工係指臨時雇用且無專職工作之人員不符，繳回臨時工資計 32,200 元。

## 國科會 103 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 17 件，查核結果計 0 件有缺失。

## 國科會 104 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 17 件，查核結果計 0 件有缺失。

## 國科會 105 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

- 一、本年度抽查 12 件，查核結果計 3 件有缺失。
- 二、一般缺失 3 件，計有 3 件繳回 92,321 元。
- 三、缺失事項：
  1. 業務費：計畫內人員執行計畫本務，於計畫執行期間有違反規定同時支領具酬勞性質之費用，以及報支計畫執行期間外之開支等情事，業經該計畫主持人繳回 15,275 元。
  2. 人事費：於專題研究計畫中已擔任任一類助理人員者，違反規定同時再擔任同一計畫之其他類助理人員，業經該計畫主持人繳回 69,046 元。
  3. 人事費：該計畫於計畫約用時為碩士班研究生身分，其兼任助理工作酬金違反每月最高以 10,000 元為限之規定，業經該計畫主持人繳回溢支款 8,000 元。

## 國科會 106 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

- 一、本年度抽查 15 件，查核結果計 2 件有缺失。
- 二、一般缺失 2 件，計有 2 件繳回 1,985 元。
- 三、缺失事項：
  1. 國外差旅費：計畫主持人 106 年 9 月 25 至 30 日因公赴國外出差之保險費，依行政院規定，各機關因公赴國外出差人員之保險事宜，原則上依外交部與保險公司(106 年 5 月 1 日至 107 年 4 月 30 日止為和泰產物保險公司)簽訂「因公赴國外出差或返國述職人員綜合保險」共同供應契約辦理，業經該計畫主持人繳回溢支款 601 元。
  2. 國外差旅費：計畫主持人及兼任助理 107 年 8 月 17 至 19 日赴大陸銀川參加國際研討會之生活費，查 8 月 18 日大會提供中、晚餐，違反國外差旅費報支要點第九點規定，應各扣減日支數額百分之八膳食費，業經該計畫主持人繳回溢支款 1,384 元。

## 國科會 107 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

- 二、本年度抽查 15 件，查核結果計 2 件有缺失。
- 二、一般缺失 2 件，計有 2 件繳回 2,414 元。
- 三、缺失事項：
  1. 國外差旅費：計畫主持人赴國外參加國際研討會之生活費，因大會提供中、晚餐，違反國外差旅費報支要點第九點規定，中、晚餐各扣減日支數額百分之八膳食費，業經該計畫主持人繳回溢支款 2,414 元。
  2. 國內差旅費：國內出差旅費報支第 3 點規定，計畫人員之出差期間及行程，應視事實之需要，應事先經機關核定，於出差前完成請假程序。

## 國科會 108 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 11 件，查核結果計 0 件有缺失。

## 國科會 109 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 9 件，查核結果計 1 件有缺失。

二、一般缺失 1 件，計有 1 件繳回 2,260 元。

三、缺失事項：

1.業務費：收據非屬計畫執行期間內開支，繳回2,260元。

## 國科會 110 年度計畫案原始憑證就地查核缺失

一、本年度抽查 11 件，查核結果計 0 件有缺失。