|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **○○機關○年度第○次廉政會報提案單** | | | |
| 項 次 | 第21案 | 提案單位 | 政風室 |
| 案  由 | 有關審計處提出本局油料補貼核發標準寬鬆及審核機制不彰之缺失案，提請 審議。 | | |
| 說  明 | 一、案緣審計部○○市審計處查核發現本局及轄管之○○市環境保護基金為執行環境保護清潔、廢棄物處理及衛生稽查等相關業務，104年度編列供業務使用之車輛，及供執行相關稽核業務車輛使用之油料油脂費，經查管理情形，核有下列缺失：   1. 油料之核發標準過於寛鬆   查油料補助應以實際從事環保稽核等業務之車輛為對象，惟目前核發標準係以各區隊長、分隊長、班長或稽查員等身分別為核發對象，每月即給予17公升之補助，復未紀錄油料使用情形，是否確實執行稽查勤務，難以管控，且核發標準過於寬鬆，易衍生弊端。   1. 抽查所屬各區隊之比率及天數明顯偏低   鑑於民眾關心之問題，多為垃圾清運及處理問題，惟本局1至8月抽查天數未及一成、抽查區隊數亦未及二成，抽查之項目僅路面是否乾淨、人員是否打卡及著工作服裝等事項，且抽查所屬各區隊之比率、天數及項目明顯偏低。   1. 油料補助之內部審核機制明顯不彰   查本局一年油料預算約1億餘元，區隊計有37隊，隊長、分隊長及隊員等約三千餘人，預算規模及員工人數皆龐大，惟轄管之各區隊隊長無上下班刷卡資料，且隊員上下班刷卡資料又僅為紙本，書面資料及電子資料闕如，內部審核未臻健全。  二、為健全本局執行公務車輛油料補貼之相關機制，並遏制類似缺失再發生，建議落實以下作為：   1. 重新檢討油料補助制度之合理性，視業務實際需求予以補助，使公務資源做最有效運用。 2. 衡酌現有人力及各區隊業務量，定期及不定期執行抽查，加強監督機制，以善盡對各區隊之督導之責。 3. 儘速建立上下班刷卡之書面及電子資料，透過人事差勤系統之定期及不定期稽核，杜絶可能之弊端，完善內部審核機制。 | | |
| 辦  法 | 1. 本案俟討論通過後，請○○科通盤檢討本制度並訂定「○○市政府環境保護局各區清潔隊執行公務之車輛油料補貼管理規定」，俾統一補助標準。 2. 建議結合人事差勤系統勾稽認定油料補貼之申請係公務或私用，相關細節請秘書室及人事室再行研商。 | | |
| 決  議 |  | | |