

衛生福利部

110年度公設衛福財團法人實地(書面)查核紀錄表

第1章 基本資料

1.1財團法人名稱	財團法人器官捐贈移植登錄及病人自主推廣中心
1.2成立日期	91年2月7日
1.3核准文號	90年12月26日衛署醫字第0900090441號函
1.4現任董事長姓名	薛瑞元
1.5查核地址(現址)	臺北市南港區南港路2段78號6樓
1.6查核日期	110年11月8日(以本查核紀錄表核定日為準)
1.7查核人員(書面)	人事面查核：楊智欽、路佳臻 財務面查核：程紀恒 法制面查核：林昆憲、徐子惠 績效面查核：陳凱徨

第2章 人事面查核 (查核內容以民國107~109年期間為主)

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
2.1有無訂定人事規章？	1.108年配合勞動基準法修訂人事規則經衛生福利部108年12月3日衛部人字第1082261828號同意備查。 2.109年配合財團法人法及其相關辦法修訂人事規則經衛生福利部109年7月30日衛部人字第1090024153號函核定。 3.110年配合本中心組織調整及變更組織名稱修訂人事規則，經衛生福利部110年8月18日衛部人字第1102261323號函核定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.2董事長或經理人之薪資支給基準，是否符合本部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法(以下簡稱監督及管理辦法)第10條相關規定？	1.本中心董事長為無給職。 2.本中心人事規則第六條載明本中心人員薪資依「員額編制進用資格及薪資基準」辦理。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.3專任顧問或研究、技術及其他專業從業人員之薪資支給基準，是否符合監督及管理辦法第11條相關規定？	本中心人事規則第十條明訂本中心得視需要，聘請專家為顧問，有給職顧問應經執行長提請董事長核定聘請之，其顧問費比照管理師最高薪點支給時薪。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.4所屬從業人員之薪資支給標準，是否符合監督及管理辦法第10條相關規定？	本中心人事規則第六條載明本中心人員薪資依「員額編制進用資格及薪資基準」辦理。	<input type="checkbox"/> 符合 <input checked="" type="checkbox"/> 待改進	一、貴中心員額編制進用資格及薪資基準第1點後段文字，前述人員任用薪點應符合「政府捐助之財團法人從業人員薪資處理原則」，以該原則已停止適用，建請俟機檢討修正，改依財團法人法及本部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法辦理。 二、上開薪資基準給與項目包含薪資、主管加給及醫師不開業獎金，應非

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
			包含專業加給。貴中心人事規則第6條所訂每月薪資包括本薪、專業加給及主管加給，其中專業加給請配合薪資基準修正為「醫師不開業獎金」。
2.5 董事長或執行長與該等職務之人及其他從業人員之獎金及其他給與，是否符合監督及管理辦法第12條相關規定？	1.本中心董事長為無給職。 2.本中心人事規則第三十條～第三十三條明訂執行長與該等職務之人及其他從業人員之獎金給予相關規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.6 董事、監察人兼職費支給基準，是否符合監督及管理辦法第9條規定？	本中心人事規則第六條有關「員額編制進用資格及薪資基準」第七點規定本中心董事及監察人為無給職，參照行政院所訂軍公教人員兼職費之已相關規定發給兼職費。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.7 屬高科技、稀少性或其他特殊研究領域，經主管機關認定為難以聘任之專任顧問或研究、技術及其他專業從業人員，是否實施績效考核，將考核結果報主管機關備查？考核結果未達工作目標者，是否自下年度起檢討修正酌減其薪資基準(即是否符合監督及管理辦法第11條第3項)？	本中心不適用。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.8 現有總員額？現有退休(伍、職)軍公教人員及政務人員再任之員額？	截至110年8月31日本中心總計14人，其中薛董事長瑞元為公務人員(前衛生福利部常務次長)退休人員。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.9 退休再任之公務人員是否已依公務人員退休資遣撫卹法規定停止領受月退休金及停止所支領一次退休金及養老給付辦理優惠存款事宜？	本中心之退休任公務人員為薛董事長瑞元(現為衛生福利部政務次長)，其為無給職，不適用公務人員退休資遣撫卹法相關規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
2.10 退休(伍、職)再任之教育人員及軍職人員、政務人員是否已依公立學校教職員退休資遣撫卹條例、政務人員退職撫卹條例及陸海空軍軍官士官服役條例規定停止領受月退休(伍、職)給與及辦理優惠存款事宜？	本中心不適用。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.11 董事長或經理人核派依據，其初任年齡是否逾62歲？任期屆滿前年滿65歲者，是否於3個月內更換之？超過者是否屬處理科技事務之財團法人並依規定報本部轉陳行政院核准？	<p>一、董事長</p> <p>1. 第六屆董事長：李伯璋署長(現任健康保險署署長)，43年次，任期自106年1月1日至108年12月31日，初任年齡為62歲，至108年4月29日滿65歲，本中心於107年12月5日行文衛生福利部申請延任，獲行政院108年1月10日院授人培字第1080024951號函同意延任至108年12月31日。</p> <p>2. 第七屆董事長：薛瑞元次長(現任衛生福利部政務次長)，44年次，任期自109年9月28日至112年8月16日，初任年齡為65歲，為衛生福利部指派並獲行政院109年9月28日院授人培字第1090042306號函同意。</p> <p>二、執行長</p> <p>1. 第六屆執行長：江仰仁醫師(現為林口長庚紀念醫院泌尿及腎臟移植科醫師)，50年次，任期自106年1月1日至108年12月31日，初任年齡為55歲，經行政院106年2月16日院授人培字第1060037910號函同意。</p> <p>2. 第七屆執行長：劉越萍司長(現任衛生福利部醫事司司長)，63年次，任期自110年1月7日至112年8月16日，初任年齡為46歲，經行政院110年1月7日院授人培字第1100010380號函同意。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.12 現任官派董(監)事年齡超過62歲以上人數比率	截至110年8月31日止： 董事：26.67%。 監事：100%。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
2.13 董監事會議開會次數是否符合規定？	1. 105年10月7日及108年11月4日之捐助章程第八條規定董事會每3個月召開一次；110年3月26日修正	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議												
	後之捐助章程第八條規定董事會每半年至少開會一次。 2.本中心107年~109年度召開董事會之次數如下： 107年度：4次 108年度：5次 109年度：3次														
2.14董(監)事出席率	單位：% <table border="1" data-bbox="469 472 922 591"> <thead> <tr> <th>職稱</th> <th>107年度</th> <th>108年</th> <th>109年度</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>董事</td> <td>66.67</td> <td>74.67</td> <td>75.56</td> </tr> <tr> <td>監察人</td> <td>91.67</td> <td>73.33</td> <td>66.67</td> </tr> </tbody> </table>	職稱	107年度	108年	109年度	董事	66.67	74.67	75.56	監察人	91.67	73.33	66.67	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
職稱	107年度	108年	109年度												
董事	66.67	74.67	75.56												
監察人	91.67	73.33	66.67												
2.15董(監)事派任作業 (本項僅須針對「捐助基金累計超過50%，且依設置條例或章程規定董(監)事應報行政院遴聘(派)之財團法人」填列) (備註：經查該法人之章程未規定董事、監察人須報行政院遴聘(派)，本項可無需填列。)	規定(含章程)：依據本中心捐助章程第五條及第十條規定，選聘本中心第7屆董事及監察人。 本屆聘派情形： 1.108年11月25日召開第6屆第1次臨時董事會，依據章程選任本中心第7屆董事3名及監察人1名。 2.本中心於108年12月2日器捐登字第10807190號函請衛生福利部指派第7屆董事12位、第7屆董事長及2位監察人。 3.衛生福利部於109年8月31日衛部人字第1092261422D及1092261422E號函聘12位董事及2位監察人，並於109年9月3日衛部醫字第1091665808號函復本中心。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無												
綜合考評及建議(含查核紀錄表以外之其他項目)： 本部前以110年8月18日衛部人字第1102261323號函核定貴中心人事規則修正案，併請貴中心檢討訂定編制員額總數及設置2名副執行長之妥適性，仍請貴中心檢討後報部。 查核人員：楊智欽、路佳臻 查核日期：110年11月8日(以本查核紀錄表核定日為準)															

第3章 財務面查核 (查核內容以民國107~109年期間為主)

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
<p>3.1預算編製內容及送審時程依據「財團法人依法預算須送立法院之預算編製注意事項」之規定：</p> <p>A. 預算內容是否秉持零基預算之精神，縝密檢討各工作計畫後，於可籌措之財源範圍內編列之？</p> <p>B. 預算書是否依規定期程函送本部？</p>	<p>本中心每年就可籌措之財源範圍內，秉持零基預算精神，檢討各項工作計畫未來執行方向及內容，已編列年度預算。例如，在編製110年度預算時，本中心就教育系統改版經費乙事進行討論。</p> <p>本中心預算書均依規定期程函報衛生福利部：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 108年度預算：107年7月25日器捐登字第10703920號函。 2. 109年度預算：108年7月15日器捐登字第10803860號函。 3. 110年度預算：109年7月17日器捐登字第10903830號函。 	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>
<p>3.2決算編製內容及送審時程依據「財團法人依法決算須送立法院或監察院之決算編製注意事項」之規定：</p> <p>A. 決算編製內容是否敘明預算所列工作計畫或方針執行情形，並分析達成設立目的及捐助章程規定之情形？</p> <p>B. 決算書是否依規定期程函送本部？另依設置法律規定之財團法人，決算書是否一併函送審計部？</p>	<p>有關107年至109年度於預算書內所列各項工作，包含器官捐贈移植登錄系統、器官勸募網絡作業、全國眼角膜保存庫作業、建置國家型皮膚保存庫、臍帶血資訊登錄平台維護與管理、器官捐贈移植專業人員教育訓練、器官捐贈宣導活動及捐贈者家屬關懷與悲傷輔導服務等，本中心業於決算書內詳述執行情形及效益；前述作業均屬捐助章程中所訂作業範圍，以達器官捐贈之推展，建置器官移植資料，促進捐贈器官有效運用，增進國民健康之宗旨。</p> <p>本中心決算書均依規定期程函報衛生福利部：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 106年度決算：107年4月11日器捐登字第10701930號函。 2. 107年度決算：108年4月12日器捐登字第10802040號函。 3. 108年度決算：109年4月10日器捐登字第10902050號函。 	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>
<p>3.3有無建立會計制度及其報部情形？</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1.106年12月15日第6屆第4次董事會通過本中心會計制度修訂案，並於107年1月5日器捐登字第10700070號函辦衛生福利部；107年4月24日器捐登字第10702330號函復審查意見；該部於107年5月29日衛部醫字第1071663448號函同意備查。 2.109年3月25日第6屆第13次董事會通過會計制度修正案，並於109年3月26日器捐登字第10901980號函報衛生福利部；109年6月9日器捐登字第10903060號函復審查意見；該部於109年6月24日衛部 	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
	會字第1092460387號函核定。		
3.4是否編有廣告費預算？是否確實依預算法第62條之1規定及預算法第62條之1執行原則辦理？	107～109年度廣告費預算： 107年度1,200萬元。 108年度1,200萬元。 109年度436萬元。 本中心於執行該預算時，均依據預算法第62條之1執行原則辦理，茲檢附107年度至109年度廣告費及印刷明細帳及各年度抽一筆宣導品及文宣品供核。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.5交易之授權、核准、執行、紀錄，是否訂定權責劃分，有適當職務分工？	本中心依據政府採購法、衛生福利部獎補助計畫相關規定及會計制度，訂定分層負責明細表，對於一般交易之授權、核准、執行、紀錄有明確之權責劃分。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.6各項收支憑證等報表之保管是否符合會計法或相關規定保存年限？	本中心各項收支憑證、報表等已依照會計制度8.6「會計檔案處理保管程序」按年份裝訂存放，且會計憑證於年度決算程序辦理終了後，至少保存5年；會計帳簿與財務報告於年度決算程序終了後，至少保存10年。 經查截至109年12月31日止，本中心未有會計資料(包括傳票、帳簿與財務報告)銷毀之情形。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.7接受政府補(捐)助或委辦專案經費及其情形？	1.107年接受政府補助經費計71,780千元(包含經常門69,593千元及政府補助資本門-分年攤銷轉列數2,187千元)，其佔總收入97.03%。 2.108年接受政府補助經費計79,649千元(包含經常門76,660千元及政府補助資本門-分年攤銷轉列數2,989千元)，其佔總收入97.08%。 3.109年接受政府補助經費計81,586千元(包含經常門78,305千元及政府補助資本門-分年攤銷轉列數3,281千元)，其佔總收入97.89%。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.8執行政府補(捐)助及委託辦理計畫，是否確實依「中央政府各機關對民間團體及個人補(捐)助預算執行應注意事項」、「行政院所屬各機關委託研究計畫管理要點」及相關規定辦理？	本中心執行各項政府補(捐)助計畫，均依相關規定辦理，例如109年度器官捐贈移植作業計畫：本中心於109年6月30日及109年12月31日函報衛生福利部，並獲衛生福利部同意及撥付經費款項。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.9預算未獲立法院審議通過時，執行辦理情形： A. 政府補(捐)助收入及委辦收入是否依實際	1. 107年度接受政府補(捐)助經費計74,891千元，依實際撥付數額覈實收入。 2. 108年度接受政府補(捐)助經費計	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
撥付數額覈實收入？ B. 政府補(捐)助預算須經立法院同意後動支者，是否俟該院同意後動支？ C. 政府委託研究計畫及其他委託辦理事項，是否依契約或相關文件覈實動支？	79,592千元，依實際撥付數額覈實收入。 3. 109年度接受政府補(捐)助經費計83,074千元，依實際撥付數額覈實收入。		
3.10捐助財產管理情形： A. 捐助財產是否設置專戶存管？ B. 捐助財產之動用，是否符合財團法人法第19條第4項規定辦理？	A.本中心捐助財產： 1. 前行政院衛生署捐助1,000萬元，以定存方式存放台灣銀行。 2. 已故施若農先生於101年11月捐贈股票，依當時市價計1,120,137元，存入永豐金證券。 B.本中心之捐助財產未有動用之情形。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.11財產之運用方法為何？ 是否符合財團法人法第19條第3項規定？	本中心之財產主要為購置業務所需之動產，符合財團法人法規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.12其他有關收支重大異常事項	無。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
綜合考評及建議(含查核紀錄表以外之其他項目)： 無			
查核人員：程紀恒 查核日期：110年11月8日 (以本查核紀錄表核定日為準)			

第4章 法制面查核 (查核內容以民國107~109年期間為主)

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
4.1經法院登記財產總額之財產，其種類、數量(額)如有變動者，是否報經本部許可後為之？	本中心之財產總額無異動，請參閱107年~109年度董事會議紀錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
4.2決算依法報本部時，如有涉及財產總額之變更者，於報請本部許可後，是否於收受許可文件之日起十五日內(醫療財團法人為三十日內)，向該管法院為變更登記，並自法院發給登記證書後十五日內，將證書影本送主管機關備查？	同上。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
4.3除因業務特殊需要，報經本部核准者外，捐助章程中是否載明董事之任期，每屆不得逾四年，期滿得連任；連任之董事人數，不得逾改聘(選)董事總人數之三分之二。監事(監察人)任期，每屆不得逾四年，期滿得連任？	本中心之捐助章程第五條載明董事之任期為三年，期滿得連任；連任之董事人數，不得逾改聘(選)董事總人數之三分之二。第十條載明監察人任期三年。	<input type="checkbox"/> 符合 <input checked="" type="checkbox"/> 待改進	捐助章程中未載明監察人任期期滿得連任之相關規定，建議增訂。
4.4捐助章程中是否載明董事、監事(監察人)於任期屆滿前，因辭職、死亡或因故無法執行職務被解任者，得另聘(選、派)其他人選繼任，至原任期屆滿為止？	本中心之捐助章程第五條及第十條載明董事、監察人於任期屆滿前，因故出缺時，得另聘(選)其他人選繼任，至原任期屆滿為止。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
綜合考評及建議(含查核紀錄表以外之其他項目)： 無			
查核人員：林昆憲、徐子惠 查核日期：110年11月8日 (以本查核紀錄表核定日為準)			

第5章 績效面查核 (查核內容以民國107~109年期間為主)

查核項目	財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
5.1 是否有訂定年度工作計畫？	本中心每年6月均有編製次年度之預算及工作計畫，並經董事會決議。請參閱107年度至109年度預算書及董事會議紀錄。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
5.2 年度工作計畫是否符合成立宗旨？	每年度之工作計畫均依照本中心捐助章程之業務範圍訂定，是以符合本中心設立宗旨。自108年度起，本中心依財團法人法及其相關規定，提報工作計畫及經費預算於董事會通過。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
5.3 年度工作計畫預算執行情形或收支決算情形？	本中心每年3月底前均完成前一年度之收之決算，並彙總成果向董事會報告。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
5.4 是否有訂定績效指標？是否合宜？	本中心每年依據捐助章程所訂之業務範圍及當年度業務執行內容訂定績效指標，並自108年度起依財團法人法規定提報董事會。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	建議貴中心指標訂定應與時俱進，並適時調整目標值。
5.5 年度工作計畫執行過程是否有管控措施？	本中心不定期召開工作會議，追蹤各項業務執行進度。會計人員亦每月提報經費預算執行進度，以利主管了解各業務經費執行狀況。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
5.6 指標達成情形(由各業務主管單位檢視該財團法人所訂績效指標之達成率)	請參閱107至109年度目標執行情形一覽表。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
5.7 依財團法人法第25條規定應主動公開資訊之辦理情形	請參閱本中心官網/中心介紹/公開資訊。(網址： https://www.torsc.org.tw/)	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
綜合考評及建議(含查核紀錄表以外之其他項目)： 無			
查核人員：陳凱徨 查核日期：110年11月8日 (以本查核紀錄表核定日為準)			

第6章 前一次查核改進建議之改善情形

查核改進建議	改善情形
<p>建議該中心依照所定「財產管理作業程序」之規定，就全部財產每年至少進行一次之不定其盤點作業，並留存盤點報告，以供備查。</p>	<p>檢附109年12月24日盤點報告供參。</p>
<p>器捐業務推廣建議朝多元方式進行規劃，以符合社會需求。</p>	<p>本中心每年度之器官捐贈推廣活動包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.網路活動：包括 FB、IG 或與網紅合作。 2.媒體推廣：透過平面媒體、交通媒體(含捷運、公車等)。 3.校園宣導：透過校園講座、校慶活動或學生繪畫比賽、作文比賽等方式，讓國小至大學學生認識器官捐贈。 4.企業宣導：進入企業辦理講座或參與企業之運動會方式，讓企業人士了解器官捐贈。 5.宗教宣導：於廟會活動現場設攤宣導或於教會辦理器捐分享等。 6.國軍宣導：出席空軍基地設攤宣導或於莒光日播放器捐相關影片。 7.與全國各級政府衛生局、衛生所、醫院等合作辦理器官捐贈推廣活動。 8.本中心每年固定辦理路跑活動，亦吸引全國支持器官捐贈民眾熱情參與。
<p>綜合考評及建議： 無</p>	