

# 衛生福利部

## 112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	財團法人賑災基金會
1.2成立日期	91年1月21日
1.3核准文號	內政部91年1月21日台內中社字第0910070630號函
1.4現任董事長姓名	張景森
1.5查核地址(現址)	新北市新店區北新路3段200號5樓
1.6查核日期	112年11月2日(以本查核紀錄表核定日為準)
1.7查核人員	人事面查核：謝佳玲、戴存溢 財務面查核：廖明彥 法制面查核：徐子惠、林昆憲 績效面查核：朱若蘭、陳昱如 綜整製表：莊勝雄
備註： 1. 依據財團法人法第56條第1項規定，主管機關對於政府捐助之財團法人之業務與財務運作狀況及投資情形，應定期以書面或其他方式查核，並得視需要實地查核；查核時，得命其提出證明文件、表冊及有關資料；政府捐助之財團法人應配合提供相關資料，不得規避、妨礙或拒絕。違反前項規定，規避、妨礙或拒絕查核或提供資料者，處行為人新臺幣3萬元以上15萬元以下罰鍰，並得按次處罰。又定期查核情形，主管機關應於網站主動公開之。 2. 本次定期查核以「書面查核」方式為之。	

第2章 人事面查核 (查核內容以民國109至111年期間為主)

查核項目	受查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？	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 有，本會以109年1月31日賑基字第0001090014號函報衛生福利部，有關109年1月15日第10屆第1次董事會審議決議通過，為因應財團法人法於108年2月1日施行，依該法第61條「政府捐助之財團法人應建立人事、會計、內部控制及稽核制度，報主管機關核定。」為確保本會相關規則均合乎相關法令，擬依據最新修正之勞工請假規則、勞工工作規則以及性別工作平等法、勞動基準法等相關規範一併審視及修正本會工作規則相關條文，陳請核備。衛生福利部以109年3月4日衛部人字第1092260255號函同意備查。</li> <li>2. 以109年7月14日賑基字第0001090067號函報衛生福利部，有關109年6月17日第10屆第2次董事監察人聯席會議審議決議通過「工作人員工作規則(修訂案)」，陳請核備。衛生福利部以109年8月20日衛部人字第1092261385號函同意備查。</li> <li>3. 以111年4月13日賑基字第0001110101號函報衛生福利部，有關111年4月12日第11屆第1次董事會審議決議通過比照軍公教111年調薪4%案辦理調薪並同步修訂「工作人員工作規則」薪點一覽表案，陳請核備。衛生福利部以111年5月19日衛部人字第1112260826號函同意備查。</li> <li>4. 以111年8月2日賑基字第0001110420號函報衛生福利部，有關本會111年7月28日第11屆第2次董事會審議決議通過修訂「工作人員工作規則」案，陳請核備。衛生福利部以111年8月15日衛部人字第1110023729號函同意核定。</li> </ol>	<p> <input checked="" type="checkbox"/> 符合  <input type="checkbox"/> 待改進                 </p>	無

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
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？	是，依據本會捐助章程第7條，「董事為無給職，任期二年...」，本會董事長為無給職。符合「衛生福利部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法」第10條規定，「公設衛福財團法人依本法第五十三條第一項規定，訂定董事長及其他從業人員之薪資支給基準時，除董事長、執行長與該等職務之人，因遴選或遴聘不易或專長特殊者，或本辦法第十一條所定其他專業從業人員者外，應於中央部會特任首長待遇範圍內，及參照本法第五十三條第二項因素為之，經董事會通過後，報本部核定。...」。	<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？	是，但本會現無專任顧問或研究人員。	<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？	是，本會現聘用9位專任從業人員薪資，係依據本會工作人員工作規則所訂「員工薪點表」規定辦理，符合「衛生福利部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法」第10條第1項規定，「公設衛福財團法人依本法第五十三條第一項規定，訂定董事長及其他從業人員之薪資支給基準時，除董事長、執行長與該等職務之人，因遴選或遴聘不易或專長特殊者，或本辦法第十一條所定其他專業從業人員者外，應於中央部會特任首長待遇範圍內，及參照本法第五十三條第二項因素為之，經董事會通過後，報本部核定。...」。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
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？	是，本會獎金及其他給與均依據本會工作人員工作規則辦理，符合「衛生福利部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法」第12條第1項規定，「公設衛福財團法人之董事長、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，應於本部及所屬機關(構)員工支給項目及基準範圍內，於公設衛福財團法人之管理規範，訂定支給項目、對象、基準、個人給與之上限	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
	及其他條件，經董事會通過後，報本部核定。...」。		
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？	是，本會訂有「董事及監察人兼職費支給表」，並經衛生福利部109年8月20日衛部人字第1092261385號函核備。	<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)？	是，本會目前並無聘雇高科技、稀少性或其他特殊研究領域之專業人員。本會專職人員薪資及考核係依據本會工作人員工作規則所訂規定辦理。	<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？	本會現聘專任人員9名，尚無退休(伍、職)軍公教人員及政務人員再任情形。	<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？	本會尚無退休(伍、職)軍公教人員及政務人員再任情形。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
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？	本會尚無退休(伍、職)軍公教人員及政務人員再任情形。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
<p>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>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 行政院107年3月2日院授人培字第1070033448號函核定由行政院張政務委員景森兼任本會第9屆董事並為董事長職務，初任年齡為58歲。</li> <li>2. 行政院108年9月11日院授人培字第1080043470號函核定陳副執行長宗良代理第9屆執行長，初任年齡為56歲。</li> <li>3. 行政院109年6月5日院授人培字第1090034661號函同意由張政務委員景森接兼本會第10屆董事長，任期屆滿時為62歲。</li> <li>4. 行政院110年1月18日院授人培字第1100011142號函核定吳欣隆先生擔任第10屆執行長，初任年齡為52歲。</li> <li>5. 行政院111年4月18日院授人培字第1113025039號函行政院核定由張政務委員景森擔任本會第11屆董事並為董事長職務。任期屆滿為112年11月30日，其年齡為64歲。</li> <li>6. 行政院111年6月17日院授人培字第1113026971號函核定吳欣隆先生擔任第11屆執行長。</li> </ol>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進</p>	<p>無</p>
<p>2.12 現任官派董(監)事年齡超過62歲以上人數比率</p>	<p>第11屆董事15位，均為官派董事： 張景森：48年次，64歲 王銘正：48年次，64歲 鄭乃文：53年次，59歲 吳滄俯：52年次，60歲 李麗芬：57年次，55歲 陳怡任：57年次，55歲 王美蘋 Akiku·Haisum：62年次，50歲 陳進財：35年次，77歲 許舒博：52年次，60歲 歐蜜·偉浪 Omi·Wilang：52年次，60歲 釋開善：65年次，47歲 呂學正：53年次，59歲 李紹齡：50年次，62歲 盧世欽：54年次，58歲 陳孟秀：64年次，48歲 超過62歲以上共3位，比率為20%。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進</p>	<p>無</p>

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議																								
	第11屆監察人3位： 黃勤文：55年次，57歲 張家瑜：65年次，47歲 林汝玲：52年次，60歲 皆未超過62歲。																										
<b>2.13董監事會議開會次數是否符合規定？</b>	1. 是，依據本會捐助章程第9條，「董事會每年開會二次，由董事長召集並為主席，董事長因故缺席，由董事互推一人代理之。董事長認為必要或經董事三分之一以上提議，得舉行臨時董事會。」。 2. 109年：召開4次(109年1月30日第10屆第1次董事會、109年6月17日第10屆第2次董事監察人聯席會議、109年7月21日第10屆第3次董事會暨第10屆第3次監察人會議、109年12月7日第10屆第1次臨時董事會)。 3. 110年：召開2次(110年3月31日第10屆第4次董事會、110年7月28日第10屆第5次董事會)。 4. 111年：召開3次(111年3月2日第10屆第2次臨時董事會(視訊會議)、111年4月12日第11屆第1次董事會暨第11屆第1次監察人會議(視訊會議)、111年7月28日第11屆第2次董事會)。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無																								
<b>2.14董(監)事出席率</b>	董事出席率： 109年： <table border="1" data-bbox="515 1429 1003 1839"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>會議屆次</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1090130</td> <td>第10屆第1次董事會</td> <td>73%</td> </tr> <tr> <td>1090617</td> <td>第10屆第2次董事監察人聯席會議</td> <td>87%</td> </tr> <tr> <td>1090721</td> <td>第10屆第3次董事會暨第10屆第3次監察人會議</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>1091207</td> <td>第10屆第1次臨時董事會</td> <td>80%</td> </tr> </tbody> </table> 110年： <table border="1" data-bbox="515 1915 1003 2114"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>會議屆次</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1100331</td> <td>第10屆第4次董事會</td> <td>87%</td> </tr> <tr> <td>1100728</td> <td>第10屆第5次董事會</td> <td>87%</td> </tr> </tbody> </table>	日期	會議屆次	出席率	1090130	第10屆第1次董事會	73%	1090617	第10屆第2次董事監察人聯席會議	87%	1090721	第10屆第3次董事會暨第10屆第3次監察人會議	80%	1091207	第10屆第1次臨時董事會	80%	日期	會議屆次	出席率	1100331	第10屆第4次董事會	87%	1100728	第10屆第5次董事會	87%	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
日期	會議屆次	出席率																									
1090130	第10屆第1次董事會	73%																									
1090617	第10屆第2次董事監察人聯席會議	87%																									
1090721	第10屆第3次董事會暨第10屆第3次監察人會議	80%																									
1091207	第10屆第1次臨時董事會	80%																									
日期	會議屆次	出席率																									
1100331	第10屆第4次董事會	87%																									
1100728	第10屆第5次董事會	87%																									

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議																																																
	<p>111年：</p> <table border="1" data-bbox="517 181 1002 539"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>會議屆次</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1110302</td> <td>第10屆第2次臨時董事會(視訊會議)</td> <td>87%</td> </tr> <tr> <td>1110412</td> <td>第11屆第1次董事會暨第11屆第1次監察人會議(視訊會議)</td> <td>80%</td> </tr> <tr> <td>1110728</td> <td>第11屆第2次董事會</td> <td>67%</td> </tr> </tbody> </table> <p>監察人出席率：</p> <p>109年：</p> <table border="1" data-bbox="517 663 1002 1070"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>會議屆次</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1090130</td> <td>第10屆第1次董事會</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>1090617</td> <td>第10屆第2次董事監察人聯席會議</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>1090721</td> <td>第10屆第3次董事會暨第10屆第3次監察人會議</td> <td>67%</td> </tr> <tr> <td>1091207</td> <td>第10屆第1次臨時董事會</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table> <p>110年：</p> <table border="1" data-bbox="517 1149 1002 1350"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>會議屆次</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1100331</td> <td>第10屆第4次董事會</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>1100728</td> <td>第10屆第5次董事會</td> <td>67%</td> </tr> </tbody> </table> <p>111年：</p> <table border="1" data-bbox="517 1429 1002 1787"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>會議屆次</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1110302</td> <td>第10屆第2次臨時董事會(視訊會議)</td> <td>33%</td> </tr> <tr> <td>1110412</td> <td>第11屆第1次董事會暨第11屆第1次監察人會議(視訊會議)</td> <td>100%</td> </tr> <tr> <td>1110728</td> <td>第11屆第2次董事會</td> <td>100%</td> </tr> </tbody> </table>	日期	會議屆次	出席率	1110302	第10屆第2次臨時董事會(視訊會議)	87%	1110412	第11屆第1次董事會暨第11屆第1次監察人會議(視訊會議)	80%	1110728	第11屆第2次董事會	67%	日期	會議屆次	出席率	1090130	第10屆第1次董事會	100%	1090617	第10屆第2次董事監察人聯席會議	100%	1090721	第10屆第3次董事會暨第10屆第3次監察人會議	67%	1091207	第10屆第1次臨時董事會	100%	日期	會議屆次	出席率	1100331	第10屆第4次董事會	100%	1100728	第10屆第5次董事會	67%	日期	會議屆次	出席率	1110302	第10屆第2次臨時董事會(視訊會議)	33%	1110412	第11屆第1次董事會暨第11屆第1次監察人會議(視訊會議)	100%	1110728	第11屆第2次董事會	100%		
日期	會議屆次	出席率																																																	
1110302	第10屆第2次臨時董事會(視訊會議)	87%																																																	
1110412	第11屆第1次董事會暨第11屆第1次監察人會議(視訊會議)	80%																																																	
1110728	第11屆第2次董事會	67%																																																	
日期	會議屆次	出席率																																																	
1090130	第10屆第1次董事會	100%																																																	
1090617	第10屆第2次董事監察人聯席會議	100%																																																	
1090721	第10屆第3次董事會暨第10屆第3次監察人會議	67%																																																	
1091207	第10屆第1次臨時董事會	100%																																																	
日期	會議屆次	出席率																																																	
1100331	第10屆第4次董事會	100%																																																	
1100728	第10屆第5次董事會	67%																																																	
日期	會議屆次	出席率																																																	
1110302	第10屆第2次臨時董事會(視訊會議)	33%																																																	
1110412	第11屆第1次董事會暨第11屆第1次監察人會議(視訊會議)	100%																																																	
1110728	第11屆第2次董事會	100%																																																	
<p><b>2.15董(監)事派任作業</b> (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)</p>	<p>規定(含章程)：</p> <p>1. 上(第10)屆聘派情形： 行政院109年1月9日院授人培字第10900246371號函核聘本會第10屆董事15人及監察人3人，任期自108年12月1日至110年11月30日止。</p> <p>2. 本(第11)屆聘派情形：</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合 <input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>																																																

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
	<p>(1) 捐助章程第6條，「本會董事會置董事十一人至十五人，由行政院就下列人員選聘之，其中工商企業界、社會公正人士及民間團體代表不得少於二分之一：一、行政院代表。二、內政部代表。三、教育部代表。四、經濟部代表。五、衛生福利部代表。六、行政院農業委員會代表。七、原住民族委員會代表。八、工商企業界代表。九、社會公正人士代表。十、民間團體代表。」。</p> <p>(2) 捐助章程第8條，「本會置董事長一人，由衛生福利部提請行政院核定後指派一人擔任之，綜理會務，對外代表本會。」。</p> <p>(3) 捐助章程第12條，「本會置監察人三人，由行政院選聘財政部、主計總處、審計部代表任之，掌理捐款之稽核、財務狀況之監督及決算表冊之查核等事宜。第七條第一項、第二項及第五項之規定，於監察人準用之。」。</p> <p>(4) 捐助章程第12條之3，「本會應於董事、監察人任期屆滿前三個月辦理改聘(派)作業。」。</p> <p>(5) 行政院111年3月21日院授人培字第11100005341號函核聘本會第11屆董事15人及監察人3人，任期自111年3月21日至112年11月30日止。</p> <p>第11屆董事：  (一) 政府機關：  1. 張景森(行政院政務委員)  2. 王銘正(內政部參事兼秘書室主任)  3. 鄭乃文(教育部參事)  4. 吳滄俯(經濟部政風處處長)  5. 李麗芬(衛生福利部政務次長)</p>		

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
	<p>6. 陳怡任(行政院農業委員會輔導處副處長)</p> <p>7. 王美蘋Akiku ·Haisum (原住民族委員會主任秘書)</p> <p>(二)工商企業界：</p> <p>1. 陳進財(中華民國全國工業總會常務理事)</p> <p>2. 許舒博(中華民國全國商業總會理事長)</p> <p>(三)民間團體：</p> <p>1. 歐蜜·偉浪Omi ·Wilang(台灣基督長老教會原宣教社幹事)</p> <p>2. 釋開善(高緒芝)(中國佛教會副秘書長)</p> <p>3. 呂學正(財團法人中華民國佛教慈濟慈善事業基金會慈發處綜合企劃室主任兼災防組長)</p> <p>4. 李紹齡(財團法人台灣世界展望會會長)</p> <p>5. 盧世欽(財團法人法律扶助基金會常務監察人)</p> <p>(四)社會公正人士代表：陳孟秀 (大恆國際法律事務所律師)</p> <p>第11屆監察人 政府機關</p> <p>1. 黃勤文(財政部國庫署債務管理組組長)</p> <p>2. 張家瑜(行政院主計總處公務預算處專門委員)</p> <p>3. 林汝玲(審計部第一廳審計官兼廳長)</p>		
<p>綜合查核建議(含查核紀錄表以外之其他項目)：</p>			
<p>無</p>			
<p>查核人員：謝佳玲、戴存溢                      查核日期：112年11月2日(以本查核紀錄表核定日為準)</p>			

第3章 財務面查核 (查核內容以民國109至111年期間為主)

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
<p><b>3.1預算編製內容及送審時程</b>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>A. 是，本會經費主要來源係民間捐助善款及基金孳息收入，各年度均秉持零基預算之精神。</p> <p>(1) 109年 收入 預估4,115萬元，各項賑助支出及相關行政費用合計9,600萬4千元，109年度短絀不足數5,485萬4千元，由累積賸餘撥補。</p> <p>(2) 110年度 預估收入 合計3,182萬元，各項賑助支出及相關行政費用合計2,897萬元，110年度預計賸餘285萬元。</p> <p>(3) 111年度 預估收入 合計3,243萬元。各項賑助支出及相關行政費用合計1億1,375萬9千元，111年度預計短絀8,132萬9千元由累計賸餘撥補。</p> <p>以上支出之編列係依據各項重大天然災害賑助要點及助學金申請辦法，衡酌以前年度執行情形，檢討編列並經董事及監察人聯席會議討論過後報衛生福利部核備執行。</p> <p>B. 是，預算送審時程符合「財團法人依法預算須送立法院之預算編製注意事項」規定期程時函送衛生福利部。</p> <p>(1) 109年度預算書於108年7月12日賑基字第0001080081號函報主管機關。</p> <p>(2) 110年度預算書於109年7月30日賑基字第0001090074號函報主管機關。</p> <p>(3) 111年度預算書於110年7月29日賑基字第0001100066號函報主管機關。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>
<p><b>3.2決算編製內容及送審時程</b>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</p>	<p>A. 是，決算編製內容，業依預算所列工作計畫敘明其執行情形，並以客觀、超然立場統籌運用各界賑災捐款，及時協助因重大天然災害受災地區之災民，有效紓解災民</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
<p>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>困境，並彌補政府在防救災體系中不足之處，使防救災工作更臻完善。</p> <p>1. 109至111年度賑災業務執行：</p> <p>(1) 死亡、失蹤及重傷慰助。</p> <p>(2) 安遷及租屋賑助。</p> <p>(3) 住戶淹水救助。</p> <p>(4) 受災家庭子女助學金。</p> <p>(5) 緊急物資賑助。</p> <p>(6) 建置災害防救溝通平台。</p> <p>(7) 倡議與研究。</p> <p>(8) 專案賑助。</p> <p>以上共8項業務之執行皆符合捐助章程訂定之業務項目，並達成本會之設立目的。</p> <p>2. 109年度決算執行狀況：</p> <p>(1) 本年度收入決算數3,997萬4,459元，較預算數4,115萬元，減少117萬5,541元，約2.86%，主要係因利息收入減少所致。</p> <p>(2) 本年度支出決算數7,996萬2,144元，較預算數9,600萬4,000元，減少1,604萬1,856元，約16.71%，主要係因受新冠疫情影響及本年度並無重大天然災害發生，賑災成本之業務費用減少所致。</p> <p>(3) 收支相抵後，本年度短絀數3,998萬7,685元，較預算短絀數5,485萬4,000元，減少短絀數1,486萬6,315元。</p> <p>3. 110年度決算執行狀況：</p> <p>(1) 本年度收入決算數2,939萬9,189元，較預算數3,182萬元，減少242萬811元，約7.61%，主要係因利息收入減少所致。</p> <p>(2) 本年度支出決算數8,705萬103元，較預算數2,897萬元，增加5,808萬103元，約200.48%，主要係因八仙塵爆案為2年專案計畫，108年度規劃執行金</p>		

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
	<p>額為6,500萬元，因執行單位新北市立聯合醫院作業延宕，109年才核銷完畢。109年計畫經費5,500萬元順延至110年核銷，致支出之業務成本增加。</p> <p>(3) 收支相抵後，本年度短絀數5,765萬914元，較預算賸餘數285萬元，增加短絀數6,050萬914元。主要係配合政府重大災害重建及專案業務增加所致。</p> <p>4. 111年度決算執行狀況：</p> <p>(1) 本年度收入決算數4,280萬247元，較預算數3,243萬元，增加1,037萬247元，約31.98%，主要係因利息收入增加及專款收入增加所致。</p> <p>(2) 本年度支出決算數4,054萬8,462元，較預算數1億1,375萬9,000元，減少7,321萬538元，約64.36%，主要係捐贈費用未執行完成所致。</p> <p>(3) 收支相抵後，本年度賸餘數225萬1,785元，較預算短絀數8,132萬9,000元，增加賸餘數8,358萬785元。</p> <p>B. 是，決算送審時程符合「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」規定，皆如期完成。</p> <p>(1) 109年度決算書於110年4月14日賑基字第0001100030號函報主管機關。</p> <p>(2) 110年度決算書於111年4月15日賑基字第0001110114號函報主管機關。</p> <p>(3) 111年度決算書於112年4月14日賑基字第0001120035號函報主管機關。</p>		
3.3有無建立會計制度及其報部情形？	有，本會計制度為配合財團法人法實施，109年度適用經衛生福利部109年5月7日衛授家字第1090500700號函同意備查在案之新版制度。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
3.4是否編有媒體政策及業務宣導費預算？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？	109年度印刷費及廣告費預算編列4萬5千元、110年度編列印刷裝訂及廣告預算編列4萬5千元、111年度編列印刷裝訂及廣告預算編列4萬元，以上係支付本會依法院既定公告程序刊登法人變更登記及印製預、決算書之用，未辦理政策宣導之廣告費。	<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？	是，本會各項交易之授權、核准、執行、紀錄，均已訂定分層負責明細表，且經本會102年10月9日第6屆第7次董事及監察人聯席會議通過。	<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財團法人法相關子法規定保存年限？	是，各項收支憑證、報表已合於本會經費收支核銷原則規定以及會計制度規定，並依照年份裝訂存放；依照會計制度規定，會計憑證至少保存五年、會計財務報告至少保存十年，保存期限屆滿，經董事長核准者，得予以銷毀。本會截至112年8月31日止，經董事長同意，已將91-101年會計資料(包括傳票、帳簿與核銷憑證等)進行銷毀。	<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？	本會109至111年度無接受政府補(捐)助或委辦計畫。	<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？	本會109至111年度無接受政府補(捐)助或委辦計畫。	<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	A. 本會109至111年度無接受政府補(捐)助或委辦計畫。 B. 本會無此情形。 C. 本會109至111年度無接受政府委辦計畫。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
依契約或相關文件覈實動支？			
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. 是，捐助財產本會有設置專戶管理。 B. 是，本會捐助財產之動用，符合財團法人法第19條第4項規定辦理。	<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？	是，本會財產之運用方法符合財團法人法第19條第3項規定辦理。	<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	本會無其他有關收支重大異常事項。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
綜合查核建議(含查核紀錄表以外之其他項目)： 無			
查核人員：廖明彥		查核日期：112年11月2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109至111年期間為主)

查核項目	受查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？	本會109至111年期間，無法院登記財產總額變動情形。	<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？	本會109年至111年決算依法報部時，並無法院登記財產總額變動情形。	<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、派)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？	<p>是，本會捐助章程第7條：「董事為無給職，任期二年，除由公務人員兼任，隨本職異動不受任期限制，或法律另有規定者外，任期以連任二次為限。前項非屬隨本職異動之連任限制，因業務特殊需要，報請行政院核准者，不在此限。連任之董事人數，不得逾改聘(選)董事總人數三分之二。但因業務特殊需要，報經主管機關核准者，不在此限。前項董事係由公務人員兼任，應隨本職異動者，不計入連任董事人數。董事於任期屆滿前，因辭職、死亡，或因故無法執行職務被解任者，得另選聘其他人選繼任，至原任期屆滿為止。」</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
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？	<p>是，本會捐助章程第7條：「董事為無給職，任期二年，除由公務人員兼任，隨本職異動不受任期限制，或法律另有規定者外，任期以連任二次為限。前項非屬隨本職異動之連任限制，因業務特殊需要，報請行政院核准者，不在此限。連任之董事人數，不得逾改聘(選)董事總人數三分之二。但因業務特殊需要，報經主管機關核准者，不在此限。」</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
	<p>前項董事係由公務人員兼任，應隨本職異動者，不計入連任董事人數。</p> <p>董事於任期屆滿前，因辭職、死亡，或因故無法執行職務被解任者，得另選聘其他人選繼任，至原任期屆滿為止。」</p> <p>第12條：「第七條第一項、第二項及第五項之規定，於監察人準用之。」</p>		
<p><b>綜合查核建議(含查核紀錄表以外之其他項目)：</b></p> <p>經查該法人捐助章程第7條第2項，就連任限制明定「報請行政院核准」，與第3項但書「報經主管機關核准」規定不一致，由於主管院對上開情形有最終核定權，建議日後修正章程時統一文字，將主管機關修正為行政院或主管院。</p> <p><b>查核人員：</b>徐子惠、林昆憲                      <b>查核日期：</b>112年11月2日 (以本查核紀錄表核定日為準)</p>			

第5章 績效面查核 (查核內容以民國109至111年期間為主)

查核項目	受查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？	<p>是，本會於每年7月底前完成下年度工作計畫及預算，提經董事會通過後送立法院審核後報請衛生福利部備查。</p> <p>依財團法人法第25條規定，於每年年度開始後一個月內，將當年工作計畫及經費預算分別提請董事會通過後，送主管機關備查。且因本會為公設財團法人，依據財團法人法第55條規定，政府捐助之財團法人之會計年度，應與政府會計年度一致。會計年度開始前，應訂定工作計畫，編列預算提經董事會通過後，報請主管機關辦理。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 符合</p> <p><input type="checkbox"/> 待改進</p>	<p>無，該法人每年度訂有工作計畫及預期效益，經董事會通過並報請本部核備後，依據計畫書執行相關業務。</p>
5.2 年度工作計畫是否符合設立目的及捐助章程所定之業務？	<p>是，本會以運用社會資源，統合民間力量，協助因災害受災地區之賑災及重建為目的，辦理下列業務：</p> <p>一、關於災民撫慰、安置、生活、醫療及教育之扶助事項。</p> <p>二、關於協助失依兒童、少年、老人及身心障礙者之撫育或安(養)護事項。</p> <p>三、關於協助災民住宅重建重購事項。</p> <p>四、關於重大天然災害賑災、重建相關事項之調查、研究、規劃、活動及記錄、出版等事項。</p> <p>五、其他與協助國內外賑災及重建有關事項。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 符合</p> <p><input type="checkbox"/> 待改進</p>	<p>無，該法人辦理之各項工作計畫，符合其成立宗旨及捐助章程。</p>
5.3 年度工作計畫預算執行情形或收支決算情形？	<p>109至111年預決算如下：</p> <p>一、109年：工作計畫預算數9,374萬2,000元，執行數7,868萬4,322元。決算數收入3,997萬4,459元，支出7,996萬2,144元，短絀3,998萬7,685元。</p> <p>二、110年：工作計畫預算數2,736萬1,000元，執行數8,563萬2,846元。決算數收入2,939萬9,189元，支出8,705萬103元，短絀5,765萬914元。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 符合</p> <p><input type="checkbox"/> 待改進</p>	<p>無，該法人各年度工作計畫之預算及決算報告均依規定辦理。</p>

查核項目	受查財團法人自評辦理情形	查核結果	查核改進建議
	三、111年：工作計畫預算數1億1,187萬1,000元，執行數3,831萬6,351元。決算數收入4,280萬247元，支出4,054萬8,462元，賸餘225萬1,785元。		
5.4是否有訂定績效指標？是否合宜？	是，本會於年度工作計畫中訂定「預期成果」，皆依據前年度實際執行狀況訂定指標，以符合事實標準。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無，該法人各年度工作計畫訂有績效指標，並每年皆會依前年度實際執行狀況做滾動式修正，並以具體數據呈現工作成果
5.5年度工作計畫執行過程是否有管控措施？	是，每項工作計畫於執行前皆做專案簽呈依時程及經費規劃執行。各年度工作計畫執行情形並均經由董事會通過。 本會訂有「重大天然災害災民賑助核給要點」、「助學金申請辦法」及「重大天然災害住宅重建重購賑助作業要點」據以辦理。本會訂有「與民間組織合作辦理災害防救專案作業要點」以增進與民間合作	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無，該法人訂有「重大天然災害災民賑助核給要點」、「助學金申請辦法」及「重大天然災害住宅重建重購賑助作業要點」據以辦理，各年度工作計畫執行情形並均經由董事會通過。另亦訂有「與民間組織合作辦理災害防救專案作業要點」，以增進與民間合作。
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)	109至111年工作成果皆達成所訂績效指標。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無，該法人年度工作成果皆能達成其所訂之績效指標。
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	是，依照財團法人法第25條規定公開徵信部分，本會皆按規定時程內公開於官網(如：捐款徵信、預算決算)以利民眾查閱。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無，該法人每年皆依財團法人法第25條規定，主動公開相關資訊。 ( <a href="https://www.tf4dr.org">https://www.tf4dr.org</a> )
<b>綜合查核建議(含查核紀錄表以外之其他項目)：</b> 建議該法人可於其官方網站設置專區，並將每年與民間組織合作辦理災害防救專案申請辦法及相關成果上架於該專區，以供各界瀏覽。  <b>查核人員：朱若蘭、陳昱如</b> <b>查核日期：112年11月2日(以本查核紀錄表核定日為準)</b>			