

衛生福利部
114年度公設衛福財團法人定期查核紀錄表

第1章 基本資料

1.1財團法人名稱	財團法人醫藥品查驗中心
1.2成立日期	87年6月3日
1.3核准文號	87年5月26日衛署醫字第87032010號函
1.4現任董事長姓名	林靜儀
1.5查核地址(現址)	臺北市南港區忠孝東路六段465號3樓
1.6查核日期	114年11月5日 (#以查核紀錄表核定日為查核日)
1.7查核人員	人事面查核：陳尹婷、吳沛航 財務面查核：張佳瑜 法制面查核：黃鈺棋 績效面查核：林奕汝、辛予喬 綜整製表：莊勝雄
備註： 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， <u>應定期以書面或其他方式查核，並得視需要實地查核</u> ；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。	

第2章 人事面查核(查核內容以111至113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應報部核定之人事規章執行或修訂情形？是否配合相關法令滾動修正？	<p>是，111年至113年期間備查情形說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 衛生福利部111年3月30日衛部人字第1112260398 號函核定。 2. 衛生福利部112年5月30日衛部人字第1122260892 號函核定。 3. 衛生福利部112年7月19日衛部人字第1122261396 號函核定。 4. 衛生福利部113年2月1日衛部人字第 1132260240 號函核定。 5. 衛生福利部113年6月26日衛部人字第 1132261173 號函核定。 6. 衛生福利部113年11月15日衛部人字第1132262178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？	<p>是，本中心董事長依捐助章程第5條第2項規定：「董事均為無給職。」另依本中心董事、監察人兼職費支給規定第2條，「本中心董事、監察人均為無給職，參照行政院所定軍公教人員兼職費支給相關規定支給兼職費。」符合監督及管理辦法第10條相關規定。</p> <p>執行長月支薪基準業依衛生福利部111年10月26日衛部人字第1112261922號函核定辦理，符合監督及管理辦法第10條相關規定。</p>	<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？	<p>是，本中心編制員額、進用資格及待遇標準表，經董事會通過後，報請衛生福利部核定，衛生福利部111年3月30日衛部人字第1112260398號函、113年6月26日衛部人字第1132261173號函同意核定，本中心專任顧問或研究、技術及其他專業從業人員之薪資支給，均依照監督及管理辦法第11條相關規定辦理。</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
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，本中心編制員額、進用資格及待遇標準表，經董事會通過後，報請衛生福利部核定，衛生福利部111年3月30日衛部人字第1112260398號函、113年6月26日衛部人字第1132261173號函同意核定，本中心所屬從業人員之薪資支給，均依照監督及管理辦法第10條相關規定辦理。	<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？	<p>是。</p> <p>1. 本中心董事長依捐助章程第5條第2項規定：「董事均為無給職。」本中心年終獎金、績效獎金發放作業原則，業經衛生福利部112年5月30日衛部人字第1122260892號函核定，執行長及其他從業人員之獎金及其他給與均依照監督及管理辦法第12條相關規定辦理。</p> <p>2. 本中心醫師人員有執業以累計臨床經驗需求，且本中心編制員額、進用資格及待遇標準表規定之「醫師加給」已不納入年終獎金、績效獎金計支標準內。爰經衛生福利部同意維持「醫師加給」項目名稱，且經112年5月30日衛部人字第1122260892號函核定。</p>	<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？	是，本中心董事依捐助章程第5條第2項規定：「董事均為無給職。」監察人依捐助章程第8條第1項規定：「監察人均為無給職」。另依本中心董事、監察人兼職費支給規定(經衛生福利部於109年8月4日衛部人字第1090126665號函核定)第2條，「本中心董事、監察人均為無給職，參照行政院所定軍公教人員兼職費支給相關規定支給兼職費。」符合監督及管理辦法第9條規定。	<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	<p>是。</p> <p>1. 本中心屬高科技、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</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>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)？</p>	<p>顧問或研究、技術及其他專業從業人員(薪資超過中央部會比照簡任第十四職等政務次長待遇範圍者)，於每年年初訂定人員年度績效目標，並於年度結束後實施績效考核並報衛生福利部備查，本中心人員歷年考核結果皆達工作目標，符合監督及管理辦法第11條第3項之規定。</p> <p>111年至113年績效考核結果分別經衛生福利部112年1月4日衛部人字第1122262391號函、衛生福利部112年6月27日衛部人字第1122260920號函、衛生福利部112年7月13日衛部人字第1120128356號函、衛生福利部113年6月11日衛部人字第1132261137號函、衛生福利部114年4月21日衛部人字第1142260667號函備查。</p> <p>2. 至本中心賴○君及吳○慧110-111年績效目標結果業經衛生福利部112年7月13日衛部人字第1120128356號函備查。</p> <p>3. 本中心吳○立於111年9月21日留職停薪復職後每月薪資未超過中央部會比照簡任第14職等政務次長待遇(新臺幣17萬9,690元)者，故不須列入函報111年績效目標對象，業經衛生福利部112年1月4日衛部人字第1112262391號函備查。</p> <p>4. 本中心陳○德薪資已依衛生福利部111年3月30日衛部人字第1112260398號函核定之編制員額、進用資格及待遇標準表修正，並業經衛生福利部112年1月4日衛部人字第1112262391號函備查(陳員已於111年5月31日退休)。</p>		
<p>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？</p>	<p>截至113年12月31止：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本中心現有總員額351人。 2. 現有退休(伍、職)軍公教人員及政務人員再任之員額：1人。 	<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
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？	本中心退休再任人員之年齡未達可支領月退休金及優存利息年齡。	<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？	本中心退休再任人員之年齡未達可支領月退休金及優存利息年齡。	<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>1. 董事長：依捐助章程第5條第3項規定，本中心董事長由衛生福利部次長擔任或由衛生福利部於董事中遴選1人擔任。</p> <p>(1) 否，第8屆任期為108年7月1日起至111年6月30日止，董事長經行政院108年12月2日院授人培字第1080049211號函核定由衛生福利部食品藥物管理署署長吳秀梅兼任，初任年齡為57歲。第9屆任期為111年7月1日起至114年6月30日止，董事長經行政院111年5月20日院授人培字第1113026294號函核定由衛生福利部食品藥物管理署署長吳秀梅續兼任；其後行政院113年10月9日院授人培字第1133027047號函核定第9屆董事長由衛生福利部政務次長林靜儀兼任，初任年齡為50歲。</p> <p>(2) 任期屆滿前皆未年滿65歲。</p> <p>2. 執行長：以行政院109年2月14日院授人培字第1090026727號函、行政院111年9月8日院授人培字第1113028641號函、行政院111年9月27日院授人培字第1113029011號函為依據。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> <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>(1) 否，初任年齡分別為54歲(109年3月1日任執行長)、57歲(111年8月15日任代理執行長)、61歲(111年10月1日任執行長)。</p> <p>(2) 任期屆滿前皆無年滿65歲之情形。</p>																		
2.12現任官派董(監)事年齡超過62歲以上人數比率	<p>1. 董事：依本中心捐助章程第5條第1、2項規定，本中心置董事11人，其中6人由衛生福利部遴聘。</p> <p>(1) 第8屆任期為108年7月1日起至111年6月30日止，截至111年6月30日超過62歲者計1人，比例為16.7%。</p> <p>(2) 第9屆任期為111年7月1日起至114年6月30日止，截至114年6月30日超過62歲者計1人，比例為16.7%。</p> <p>2. 監察人：依本中心捐助章程第8條第1項規定，本中心置監察人2人，其中1人由衛生福利部遴聘。</p> <p>(1) 第8屆任期為108年7月1日起至111年6月30日止，截至111年6月30日超過62歲者計1人，比例為100%。</p> <p>(2) 第9屆任期為111年7月1日起至114年6月30日止，截至114年6月30日超過62歲者計0人。</p>	<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？	<p>是，依本中心捐助章程第10條第2項規定：「董事會由董事長召集，每半年至少開會一次。必要時，得由董事長或三分之一以上董事提議，召開臨時會議。」</p> <p>111年：召開7次</p> <table border="1" data-bbox="504 1724 949 2068"> <thead> <tr> <th data-bbox="504 1724 663 1769">日期</th> <th data-bbox="663 1724 949 1769">屆次會議</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="504 1769 663 1814">1月26日</td> <td data-bbox="663 1769 949 1814">第8屆第10次</td> </tr> <tr> <td data-bbox="504 1814 663 1859">3月28日</td> <td data-bbox="663 1814 949 1859">第8屆第11次</td> </tr> <tr> <td data-bbox="504 1859 663 1904">6月27日</td> <td data-bbox="663 1859 949 1904">第8屆第12次</td> </tr> <tr> <td data-bbox="504 1904 663 1949">8月24日</td> <td data-bbox="663 1904 949 1949">第9屆第1次</td> </tr> <tr> <td data-bbox="504 1949 663 1994">8月31日</td> <td data-bbox="663 1949 949 1994">第9屆第2次</td> </tr> <tr> <td data-bbox="504 1994 663 2039">9月30日</td> <td data-bbox="663 1994 949 2039">第9屆第3次</td> </tr> <tr> <td data-bbox="504 2039 663 2068">12月30日</td> <td data-bbox="663 2039 949 2068">第9屆第4次</td> </tr> </tbody> </table>	日期	屆次會議	1月26日	第8屆第10次	3月28日	第8屆第11次	6月27日	第8屆第12次	8月24日	第9屆第1次	8月31日	第9屆第2次	9月30日	第9屆第3次	12月30日	第9屆第4次	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
日期	屆次會議																		
1月26日	第8屆第10次																		
3月28日	第8屆第11次																		
6月27日	第8屆第12次																		
8月24日	第9屆第1次																		
8月31日	第9屆第2次																		
9月30日	第9屆第3次																		
12月30日	第9屆第4次																		

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>112年：召開3次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>屆次會議</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3月31日</td><td>第9屆第5次</td></tr> <tr> <td>7月4日</td><td>第9屆第6次</td></tr> <tr> <td>12月20日</td><td>第9屆第7次</td></tr> </tbody> </table> <p>113年：召開4次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>屆次會議</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3月27日</td><td>第9屆第8次</td></tr> <tr> <td>7月12日</td><td>第9屆第9次</td></tr> <tr> <td>8月30日</td><td>第9屆第10次</td></tr> <tr> <td>12月20日</td><td>第9屆第11次</td></tr> </tbody> </table>	日期	屆次會議	3月31日	第9屆第5次	7月4日	第9屆第6次	12月20日	第9屆第7次	日期	屆次會議	3月27日	第9屆第8次	7月12日	第9屆第9次	8月30日	第9屆第10次	12月20日	第9屆第11次																																
日期	屆次會議																																																		
3月31日	第9屆第5次																																																		
7月4日	第9屆第6次																																																		
12月20日	第9屆第7次																																																		
日期	屆次會議																																																		
3月27日	第9屆第8次																																																		
7月12日	第9屆第9次																																																		
8月30日	第9屆第10次																																																		
12月20日	第9屆第11次																																																		
2.14董(監)事出席率	<p>董事：</p> <p>111年：召開7次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>屆次</th><th>出席率</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1月26日</td><td>第8屆第10次</td><td>72.7%</td></tr> <tr> <td>3月28日</td><td>第8屆第11次</td><td>81.8%</td></tr> <tr> <td>6月27日</td><td>第8屆第12次</td><td>81.8%</td></tr> <tr> <td>8月24日</td><td>第9屆第1次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>8月31日</td><td>第9屆第2次</td><td>81.8%</td></tr> <tr> <td>9月30日</td><td>第9屆第3次</td><td>63.6%</td></tr> <tr> <td>12月30日</td><td>第9屆第4次</td><td>72.7%</td></tr> </tbody> </table> <p>112年：召開3次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>屆次</th><th>出席率</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3月31日</td><td>第9屆第5次</td><td>81.8%</td></tr> <tr> <td>7月4日</td><td>第9屆第6次</td><td>90.9%</td></tr> <tr> <td>12月20日</td><td>第9屆第7次</td><td>81.8%</td></tr> </tbody> </table> <p>113年：召開4次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>會議</th><th>出席率</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3月27日</td><td>第9屆第8次</td><td>81.8%</td></tr> <tr> <td>7月12日</td><td>第9屆第9次</td><td>81.8%</td></tr> <tr> <td>8月30日</td><td>第9屆第10次</td><td>72.7%</td></tr> </tbody> </table>	日期	屆次	出席率	1月26日	第8屆第10次	72.7%	3月28日	第8屆第11次	81.8%	6月27日	第8屆第12次	81.8%	8月24日	第9屆第1次	100%	8月31日	第9屆第2次	81.8%	9月30日	第9屆第3次	63.6%	12月30日	第9屆第4次	72.7%	日期	屆次	出席率	3月31日	第9屆第5次	81.8%	7月4日	第9屆第6次	90.9%	12月20日	第9屆第7次	81.8%	日期	會議	出席率	3月27日	第9屆第8次	81.8%	7月12日	第9屆第9次	81.8%	8月30日	第9屆第10次	72.7%	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
日期	屆次	出席率																																																	
1月26日	第8屆第10次	72.7%																																																	
3月28日	第8屆第11次	81.8%																																																	
6月27日	第8屆第12次	81.8%																																																	
8月24日	第9屆第1次	100%																																																	
8月31日	第9屆第2次	81.8%																																																	
9月30日	第9屆第3次	63.6%																																																	
12月30日	第9屆第4次	72.7%																																																	
日期	屆次	出席率																																																	
3月31日	第9屆第5次	81.8%																																																	
7月4日	第9屆第6次	90.9%																																																	
12月20日	第9屆第7次	81.8%																																																	
日期	會議	出席率																																																	
3月27日	第9屆第8次	81.8%																																																	
7月12日	第9屆第9次	81.8%																																																	
8月30日	第9屆第10次	72.7%																																																	

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																																																						
	<table border="1"> <tr> <td>12月20日</td><td>第9屆 第11次</td><td>63.6%</td></tr> </table> <p>監事： 111年：召開7次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>屆次</th><th>出席率</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1月26日</td><td>第8屆 第10次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>3月28日</td><td>第8屆 第11次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>6月27日</td><td>第8屆 第12次</td><td>50%</td></tr> <tr> <td>8月24日</td><td>第9屆 第1次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>8月31日</td><td>第9屆 第2次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>9月30日</td><td>第9屆 第3次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>12月30日</td><td>第9屆 第4次</td><td>100%</td></tr> </tbody> </table> <p>112年：召開3次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>屆次</th><th>出席率</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3月31日</td><td>第9屆 第5次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>7月4日</td><td>第9屆 第6次</td><td>50%</td></tr> <tr> <td>12月20日</td><td>第9屆 第7次</td><td>100%</td></tr> </tbody> </table> <p>113年：召開4次</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th><th>會議</th><th>出席率</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>3月27日</td><td>第9屆 第8次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>7月12日</td><td>第9屆 第9次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>8月30日</td><td>第9屆 第10次</td><td>100%</td></tr> <tr> <td>12月20日</td><td>第9屆 第11次</td><td>100%</td></tr> </tbody> </table>	12月20日	第9屆 第11次	63.6%	日期	屆次	出席率	1月26日	第8屆 第10次	100%	3月28日	第8屆 第11次	100%	6月27日	第8屆 第12次	50%	8月24日	第9屆 第1次	100%	8月31日	第9屆 第2次	100%	9月30日	第9屆 第3次	100%	12月30日	第9屆 第4次	100%	日期	屆次	出席率	3月31日	第9屆 第5次	100%	7月4日	第9屆 第6次	50%	12月20日	第9屆 第7次	100%	日期	會議	出席率	3月27日	第9屆 第8次	100%	7月12日	第9屆 第9次	100%	8月30日	第9屆 第10次	100%	12月20日	第9屆 第11次	100%		
12月20日	第9屆 第11次	63.6%																																																							
日期	屆次	出席率																																																							
1月26日	第8屆 第10次	100%																																																							
3月28日	第8屆 第11次	100%																																																							
6月27日	第8屆 第12次	50%																																																							
8月24日	第9屆 第1次	100%																																																							
8月31日	第9屆 第2次	100%																																																							
9月30日	第9屆 第3次	100%																																																							
12月30日	第9屆 第4次	100%																																																							
日期	屆次	出席率																																																							
3月31日	第9屆 第5次	100%																																																							
7月4日	第9屆 第6次	50%																																																							
12月20日	第9屆 第7次	100%																																																							
日期	會議	出席率																																																							
3月27日	第9屆 第8次	100%																																																							
7月12日	第9屆 第9次	100%																																																							
8月30日	第9屆 第10次	100%																																																							
12月20日	第9屆 第11次	100%																																																							
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)	<p>規定(含章程)：</p> <p>不適用，本中心非「政府捐助之財團法人董監事報院遴聘派作業規定」之適用對象，本中心章程無規定董事、監察人遴聘須報經行政院，故本中心無需填報此情形。</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>本屆聘派情形：</p> <p>不適用，本中心非「政府捐助之財團法人董監事報院遴聘派作業規定」之適用對象，本中心章程無規定董事、監察人遴聘須報經行政院，故本中心無需填報此情形。</p>		
綜合查核建議(含查核紀錄表以外之其他項目)：無。			
查核人員：陳尹婷、吳沛航	查核日期：114年11月5日		(#以查核紀錄表核定日為查核日)

第3章 財務面查核(查核內容以111至113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>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>A. 是，辦理情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本中心依據設立目的「提升醫藥品之查驗品質與效率，確保醫藥品安全，促進製藥業發展，增進國人之健康」，執行章程所訂業務「受託新醫藥品及生物製劑之技術審查，協助新醫藥品上市前相關試驗之規劃，其他與醫藥品查驗相關之業務」，在相關業務範圍內，接受主管機關與經濟部委託，辦理新藥、生物藥品及部分新醫療器材查驗登記案件與新藥、醫療器材臨床試驗計畫書審查相關技術資料評估、健康食品查驗登記審查業務、法規諮詢與輔導、醫藥科技評估，並且發展相關之法規科學、人員培訓與國際交流合作等工作。 2. 綜上，本中心111至113年期間編列之預算內容，除考量業務發展之攸關性及優先順序作為預算編列之基準，皆秉持零基預算之精神，妥善規劃及縝密檢討各工作計畫後，於可籌措之財源範圍內編列之。 <p>B. 是，本中心111-113年期間之預算書均於規定期限內函送，其辦理情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 111年度預算書於110年7月28日以藥查會字第1100008368號函於期限報送衛生福利部。 2. 112年度預算書於111年7月29日以藥查會字第1110006300號函於期限報送衛生福利部。 3. 113年度預算書於112年7月27日以藥查會字第1121002753號函於期限報送衛生福利部。 	<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>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>A. 是，本中心111至113年期間推動之工作方針，包括辦理新藥、生物藥品、學名藥、原料藥及部分新醫療器材查驗登記案件與新藥、醫療器材臨床試驗計畫書等相關技術資料評估、法規諮詢與輔導、醫藥科技評估及健康食品查驗登記審查等，並且發展相關法規科學、人員培訓與國際交流合作等工作，決算編製內容皆依捐助章程所訂業務範圍，分項敘明預算所列工作計畫重要執行成果並分析達成情形，均依計畫要求執行完成各項成果，達成本中心「提升醫藥品之查驗品質與效率，確保醫藥品安全，促進製藥業發展，增進國人之健康」之設立目的，符合捐助章程之規定。</p> <p>B. 是，本中心111-113年期間之決算書均於規定期限內函送，其辦理情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 111年度決算依法於112年4月14日以藥查會字第1120002476號函於期限報送衛生福利部。 2. 112年度決算依法於113年4月8日以藥查會字第1130002524號函於期限報送衛生福利部。 3. 113年度決算依法於114年4月8日以藥查會字第1140002554號函於期限報送衛生福利部。 	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
<p>3.3有無建立會計制度及其報部情形？</p>	<p>有，本中心會計制度業經衛生福利部111年3月11日衛授食字第1112300081A號函核定在案。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
<p>3.4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？</p>	<p>是，本中心交易之授權、核准、執行、紀錄，皆依分層負責明細表劃分權責辦理，適當職務分工。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
<p>3.5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？</p>	<p>是，本中心各項收支憑證等報表(包含會計憑證、帳簿及財務報表等)依年份裝訂存放，且依本中心會計制度規定，會計憑</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
	證至少保存五年、會計簿籍與財務報告至少保存十年，符合財團法人法相關子法規定保存年限，截至目前為止，未有會計資料(包括傳票、帳簿與核銷憑證等)銷毀之情形。		
3.6接受政府補(捐)助或委辦專案經費及其情形？	<p>本中心111至113年期間辦理情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 111年接受政府補捐助及委辦經費計452,565千元(包含經常門449,468千元及遞延收入轉列3,097元)，占總收入91.67%。 2. 112年接受政府補捐助及委辦經費計643,857千元(包含經常門641,460千元及遞延收入轉列2,397千元)，占總收入96.73%。 3. 113年接受政府補捐助及委辦經費計641,592千元(包含經常門636,186千元及遞延收入轉列5,406千元)，占總收入95.55%。 	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.7執行政府補(捐)助計畫，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」規定辦理？	是，本中心執行相關計畫皆依「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。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.8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，是否依契約或相關文件覈實動支？	A. 本中心辦理情形如下： <ol style="list-style-type: none"> 1. 111年接受政府補(捐)助及委辦經費計452,565千元，業依實際撥付數額覈實收入。 2. 112年接受政府補(捐)助及委辦經費計643,857千元，業依實際撥付數額覈實收入。 3. 113年接受政府補(捐)助及委辦經費計641,592千元，業依實際撥付數額覈實收入。 B. 111-113年期間本中心無此情形。 C. 本中心辦理情形如下： <ol style="list-style-type: none"> 1. 111年度政府委託研究計畫及其他委託辦理事項共17件，業已依契約或相關文件覈實動支。 2. 112年度政府委託研究計畫及 	<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>其他委託辦理事項共15件，業已依契約或相關文件覈實動支。</p> <p>3. 113年度政府委託研究計畫及其他委託辦理事項共15件，業已依契約或相關文件覈實動支。</p>		
3.9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，本中心捐助財產創立基金1,400萬元，以定存方式存放於台灣銀行城中分行，每筆定存單金額100萬元計14筆。 B. 111至113年期間本中心未動用捐助財產。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.10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，本中心財產之運用方法為存放金融機構及購置業務所需之動產，均符合財團法人法第19條第3項規定。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
3.11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
綜合查核建議(含查核紀錄表以外之其他項目)：無。			
查核人員：張佳瑜		查核日期：114年11月5日 (#以查核紀錄表核定日為查核日)	

第4章 法制面查核(查核內容以111至113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？	本中心111年至113年期間法院登記財產總額無變動之情形。	<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？	本中心111年至113年期間法院登記財產總額無變更之情形。 決算依法報部辦理情形如下： 1. 111年度決算依法於112年4月14日以藥查會字第1120002476號函於期限報送衛生福利部。 2. 112年度決算依法於113年4月8日以藥查會字第1130002524號函於期限報送衛生福利部。 3. 113年度決算依法於114年4月8日以藥查會字第1140002554號函於期限報送衛生福利部。	<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？	是，說明如下： 1. 有關董事任期，依本中心捐助章程第5條第1項規定：「本中心設董事會，置董事十一人，任期為三年，連選得連任。除報經行政院核准外，連任之董事人數，不得逾改聘(選)董事總人數三分之二。董事由公務員兼任，應隨本職異動者，不計入連任及改聘(選)董事人數。」 2. 有關監察人任期，依本中心捐助章程第8條第1項規定：「本中心置監察人二人，任期與董事同，期滿得連任。其中一人由衛生福利部遴聘之，一人由董事長提名，經董事會同意後聘任。監察人均為無給職。」	<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？	是，說明如下： 1. 本中心捐助章程第5條第6項規定：「董事因故出缺時，依第二項規定補聘(選)繼任之，其任期至原任期屆滿為止。」 2. 本中心捐助章程第8條第4項規定：「監察人因故出缺	<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
	時，依第一項規定補聘(選)繼任之，其任期至原任期屆滿為止。」		
綜合查核建議(含查核紀錄表以外之其他項目)：無。			
查核人員：黃鈺棋	查核日期：114年11月5日 (#以查核紀錄表核定日為查核日)		

第5章 績效面查核(查核內容以111至113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，辦理情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本中心於111至113年期間之年度預算皆訂有工作計畫，並依規定於每年7月底前經董事會審議通過後，送衛生福利部轉陳立法院審議。 2. 本中心依捐助章程第18條規定，於年度開始前擬具工作計畫，提請董事會通過後，並於年度開始後一個月內報送主管機關備查。 	<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設立目的及捐助章程所定之業務？	<p>本中心依照捐助章程之業務範圍執行年度工作計畫，主要接受主管機關與經濟部之委託，辦理新藥、生物藥品、學名藥、原料藥及部分新醫療器材查驗登記案件與新藥、醫療器材臨床試驗計畫書審查相關技術資料評估、健康食品查驗登記審查業務、法規諮詢與輔導、醫藥科技評估、細胞治療技術審查等，並且發展相關之法規科學、人員培訓與國際交流合作等工作，符合設立目的。</p>	<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？	<p>本中心111-113年主要為執行政府機關補(捐)助計畫與委辦計畫，皆能依各項計畫內容執行，並達到預期效益。</p>	<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？	<p>本中心依照每年所執行之補(捐)助計畫與委辦計畫內容訂定績效指標，並且依照本中心運作需求與實際狀況檢視績效指標，進一步訂定合宜之指標內容。</p>	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
5.5年度工作計畫執行過程是否有管控措施？	<p>本中心定期於不同層級之會議(每周主管會議、董事會與計畫期中與期末成果審查會議)針對工作計畫之執行狀況進行進度追蹤、報告與討論。</p> <p>訂有內部控制制度及內部稽核制度，確實管控年度工作計畫執行期程。外部稽核則受主管機關與經濟部之查核。</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
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)	本中心111至113年所訂績效目標皆有達成所設定之目標值。	<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	本中心依財團法人法第25條規定主動公開資訊，相關公開資訊皆可於本中心官網查詢(連結網址 https://www.cde.org.tw)。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
5.8有無建立內部控制及稽核制度及其報部情形？	有，已建立內部控制及稽核制度，依財團法人法規定，於108年完成報部程序。111年因應外部管理制度評鑑建議，修正內部稽核制度第三章第一節、附錄第七節及第十節並依規定完成報部程序。	<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)：相關績效均符規定。			
查核人員：林奕汝、辛予喬	查核日期：114年11月5日	(#以查核紀錄表核定日為查核日)	

第6章 前一次查核改進建議之改善情形

(111年)查核改進建議	改善情形
<p>本部111年3月30日衛部人字第1112260398號函及111年5月12日衛部綜字第1111160789號函備查 110年度公設衛福財團法人業務監督及績效評估報告，請貴中心將給與項目「醫師加給」修正為「醫師不開業獎金」，並釐清說明年終獎金及績效獎金核發計支內涵，惟尚未報部修正及說明。</p> <p>本部111年8月8日衛部人字第1119001400 號函請 貴中心就「110年專任顧問或研究、技術及其他專業從業人員績效考核 說明表」及「111年專任顧問或研究、技術及其他專業從業人員年度績效目標表」通盤檢討後再報，惟尚未修正函報事項如下：</p> <p>一、諮詢輔導中心主任賴○君及新藥科技組副組長吳○慧，依工作考評作業要點規定晉升通過，分別晉薪4級及8級，以該考評作業要點規定未經本部核定，核與財團法人法第61條、本部主管政府捐助之財團法人監督及管理辦法第12條規定未符。</p> <p>二、醫療器材組資深研究員吳○立111年8月31日留職停薪期限屆至其回職復薪後，倘屬應函報111年績效目標對象，應予補報。</p> <p>三、執行長室特聘研究員陳○德之111年薪資， 應依本部111年3月30日衛部人字第1112260398號函核定之編制員額、進用資格及待遇標準表修正函報。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本中心醫師人員有執業以累計臨床經驗需求，且本中心編制員額、進用資格及待遇標準表規定之「醫師加給」已不納入年終獎金、績效獎金計支標準內。爰經衛生福利部同意維持「醫師加給」項目名稱。 2. 本案業經衛生福利部112年5月30日衛部人字第1122260892號函核定。 <ol style="list-style-type: none"> 1. 本中心賴○君及吳○慧110-111年績效目標結果業經衛生福利部112年7月13日衛部人字第1120128356號函同意備查。 2. 本中心吳○立於111年9月21日留職停薪復職後每月薪資未超過中央部會比照簡任第14職等政務次長待遇(新臺幣17萬9,690元)者，故不須列入函報111年績效目標對象，業經衛生福利部112年1月4日衛部人字第1112262391號函同意備查。 3. 本中心陳○德薪資已依衛生福利部111年3月30日衛部人字第1112260398號函核定之編制員額、進用資格及待遇標準表修正並業經衛生福利部112年1月4日衛部人字第1112262391號函同意備查。(陳員已於111年5月31日退休)。
<p>查核改進建議：</p> <p>本章所列該中心之改善情形，業於114年度查核紀錄相關項目中補充說明，無其他意見。</p>	