

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	財團法人藥害救濟基金會
1.2成立日期	90年9月24日(自113年2月16日起轉換為政府捐助之財團法人)
1.3核准文號	90年9月20日衛署醫字第0900059517號函
1.4現任董事長姓名	林靜儀
1.5查核地址(現址)	臺北市中正區愛國東路22號10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：林邦德、賴子瑜 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，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。	

第2章 人事面查核 (自113年2月16日起轉換為政府捐助之財團法人，查核內容以113年為主)

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？	1. 113年度人事規章報部核定情形說明如下：因應財團法人法第61條第1項規定及軍公教薪資調整，修正本會人事規則，經衛生福利部 113 年 6 月 24 日衛部人字第 1132261200 號函核定。 2. 是。遇政府勞動相關法令變更，本會即配合修正人事規則相關條文。	<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？	是。本會董事長依捐助章程第十一條規定：「董事及監察人均為無給職。」；執行長月支薪基準依人事規則辦理，業經衛生福利部 113 年 6 月 24 日衛部人字第 1132261200 號函核定，符合監督及管理辦法第10條相關規定。	<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。本會人員之薪資支給基準依人事規則辦理，業經衛生福利部 113 年 6 月 24 日衛部人字第 1132261200 號函核定。本會未有每月薪資超過中央部會比照簡任第十四職等政務副首長待遇範圍之人員，符合監督及管理辦法第11條相關規定。	<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。本會人員之薪資支給基準依人事規則辦理，業經衛生福利部 113 年 6 月 24 日衛部人字第 1132261200 號函核定。符合監督及管理辦法第10條相關規定。	<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。本會董事長依捐助章程第十一條規定：「董事及監察人均為無給職。」；執行長及其他從業人員之獎金及其他給與，依本會人事規則辦理，業經衛生福利部 113 年 6 月 24 日衛部人字第 1132261200 號函核定。符合監督及管理辦法第12條相關規定。	<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
2.6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。本會董事依捐助章程第十一條規定：「董事及監察人均為無給職」。另依本會董事監察人兼職費支給基準第2條規定(經衛生福利部114年4月21日衛部人字第1140009770號函核定)，「本會董事、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)？	不適用。本會未有屬高科技、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。	<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113年12月31日止： 1. 本會總員額為56人。 2. 本會無退休(伍、職)軍公教人員及政務人員再任之員額。	<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？	不適用。本會無退休再任之公務人員。	<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？	不適用。本會無退休(伍、職)再任之教育人員及軍職人員、政務人員。	<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>	<p>1. 董事長：</p> <p>(1) 依據本會捐助章程第五條第二項規定，董事會置董事長一人，由衛生福利部於董事中遴選一人擔任。</p> <p>(2) 第8屆(112年7月20日-116年7月19日)董事長依行政院112年8月1日院授人培字第1123028302號函核定由衛生福利部次長王必勝續兼任，初任第七屆董事長(111年10月27日-112年7月19日)年齡為54歲。</p> <p>(3) 又王董事長因職務異動辭任，經行政院113年8月26日院授人培字第1133026300號函核定由衛生福利次長林靜儀兼任，初任年齡為50歲。</p> <p>(4) 任期屆滿前皆無年滿65歲之情形。</p> <p>2. 執行長：</p> <p>(1) 依據本會捐助章程第17條規定，本會置執行長一人，經董事中會同意後聘任之。</p> <p>(2) 第8屆(112年7月20日-116年7月19日)執行長係行政院112年12月18日院授人培字第1123031400號函核定由現任執行長陳文雯續任，初任第六屆執行長(105年9月30日)年齡為42歲。</p> <p>(3) 任期屆滿前皆無年滿65歲之情形。</p>	<p>■ 符合 □ 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>本(8)屆任期為112年7月20日起至116年7月19日止。</p> <p>1. 董事：依據本會捐助章程第5條規定，本會設董事會，置董事十三人，其中七人由衛生福利部遴聘。現任官派董事共7人，截至113年12月31日超過62歲者計3人，比例為42.9%。</p> <p>2. 監事：依據本會捐助章程</p>	<p>■ 符合 □ 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7條規定，本會設置監察人二至三人，其中一人由衛生福利部遴聘。現任官派監察人共1人，截至113年12月31日超過62歲者計1人，比例為100%。																										
2.13董監事會議開會次數是否符合規定？	是。 依本會捐助章程第15條規定，董事會由董事長召集，每半年至少開會一次。 113年度召開3次： <table border="1" data-bbox="512 595 927 775"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>04.01</td> <td>第8屆第3次</td> </tr> <tr> <td>07.29</td> <td>第8屆第4次</td> </tr> <tr> <td>12.09</td> <td>第8屆第5次</td> </tr> </tbody> </table>	日期	屆次會議	04.01	第8屆第3次	07.29	第8屆第4次	12.09	第8屆第5次	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無																
日期	屆次會議																										
04.01	第8屆第3次																										
07.29	第8屆第4次																										
12.09	第8屆第5次																										
2.14董(監)事出席率	113年度召開3次： 董事： <table border="1" data-bbox="512 875 951 1055"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>04.01</td> <td>第8屆第3次</td> <td>69.2%</td> </tr> <tr> <td>07.29</td> <td>第8屆第4次</td> <td>69.2%</td> </tr> <tr> <td>12.09</td> <td>第8屆第5次</td> <td>84.6%</td> </tr> </tbody> </table> 監事： <table border="1" data-bbox="512 1095 951 1274"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>04.01</td> <td>第8屆第3次</td> <td>50%</td> </tr> <tr> <td>07.29</td> <td>第8屆第4次</td> <td>50%</td> </tr> <tr> <td>12.09</td> <td>第8屆第5次</td> <td>50%</td> </tr> </tbody> </table>	日期	屆次會議	出席率	04.01	第8屆第3次	69.2%	07.29	第8屆第4次	69.2%	12.09	第8屆第5次	84.6%	日期	屆次會議	出席率	04.01	第8屆第3次	50%	07.29	第8屆第4次	50%	12.09	第8屆第5次	50%	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
日期	屆次會議	出席率																									
04.01	第8屆第3次	69.2%																									
07.29	第8屆第4次	69.2%																									
12.09	第8屆第5次	84.6%																									
日期	屆次會議	出席率																									
04.01	第8屆第3次	50%																									
07.29	第8屆第4次	50%																									
12.09	第8屆第5次	50%																									
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)	不適用。 依本會捐助章程規定，董(監)事為非應報行政院遴聘(派)之財團法人。	<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：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 (自113年2月16日起轉換為政府捐助之財團法人，查核內容以113年為主)

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。本會每年就可籌措之財源範圍內，秉持零基預算精神，依據各項工作計畫未來執行方向及內容，進行年度預算編列。</p> <p>B. 是。本會預算書依規定期程函報衛生福利部。113年度預算業以112年7月31日藥濟行字第1121000129號函報衛生福利部。</p>	<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>A. 是。113年度所定工作計畫包括藥害救濟、藥物安全及醫療事故爭議處理相關業務等，皆於決算內敘明各項工作計畫的執行成果及效益；本會所執行的各項工作計畫均符合捐助章程中所訂定的業務範圍，以達到辦理藥害救濟業務及相關研究調查，使正當使用合法藥物而受害者，獲得迅速救濟，以保障消費者、醫療院所及製藥業者之權益，健全醫藥產業發展之目的。</p> <p>B. 本會決算書依規定期程函報衛生福利部。113年度決算業以114年4月11日藥濟行字第1141000052號函報衛生福利部。</p>	<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>	<p>有。本會會計制度業經衛生福利部114年7月17日衛部醫字第1140018445號函核定在案。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>
<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。本會交易之授權、核准、執行、紀錄均依人事規則之分層負責明細表進行授權、核准與執行。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>
<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。本會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，且依本會會計制度規定，會計憑證至少保存五年、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</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
	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?	113年接受政府委辦經費計73,526千元,佔總收入96.15%。	<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?	113年無接受政府補(捐)助計畫。	<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. 是。113年接受政府委辦經費計73,526千元,業依實際撥付數額覈實收入。 B. 本會113年度無此情形。 C. 本會113年度政府委託辦理事項,均依照契約覈實動支。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
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。本會捐助財產捐助基金9,973萬元,以定存方式存放台灣銀行南門分行5,973萬元、元大銀行景美分行4,000萬元。 B. 113年期間本會未動用捐助財產。	<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。本會財產之運用方法為存放金融機構,均符合財團法人法規定。	<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	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: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 (自113年2月16日起轉換為政府捐助之財團法人，查核內容以113年為主)

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？	是。本會依衛生福利部113年2月2日衛部醫字第1131660714號函，許可本會財產總額由新臺幣6,973萬453元變更為9,973萬453元整；依臺灣臺北地方法院登記處113年2月16日113法登他字第221號函，准予變更登記。	<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？	是。本會於113年2月2日收到衛生福利部許可函文，後於113年2月6日向臺灣臺北地方法院辦理變更登記。並於113年2月16日收到法院准予變更函，後於113年2月23日將證書影本上傳至衛生福利部「衛生財團法人資訊管理系統」。	<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。 1. 依據本會捐助章程第6條第1項及第2項規定：「董事任期四年，首屆董事由行政院衛生署選聘之，後屆董事，依第五條規定選聘之。董事連選得連任，但期滿連任之董事人數，不得逾改聘(選)董事總人數之三分之二。」 2. 依據本會捐助章程第7條第1項規定：「本會設置監察人二至三人，其中一人由衛生福利部遴聘，其餘監察人由董事長提名，經董事會議通過後聘任。監察人任期與董事同，期滿得連任。」	<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。 1. 依據本會捐助章程第6條第6項規定：「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，依第五條規定補聘(選)繼任之，其任期至原任期屆滿為止。」 2. 依據本會捐助章程第7條第2項規定：「監察人於任期屆滿前，因辭職、死亡或其他事故無法執行職務被	<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
	解任者，得依前項規定另聘(選)其他之人員繼任，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 (自113年2月16日起轉換為政府捐助之財團法人，查核內容以113年為主)

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？	是。本會依據捐助章程第23條規定，年度工作計畫應提請董事會通過，並於每年年度開始後一個月內，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？	是。本會依據捐助章程之業務範圍執行年度工作計畫，主要接受政府機關委託辦理藥害救濟、藥物安全、醫療爭議處理相關業務，符合設立目的。	<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？	本會113年主要執行政府機關委辦計畫，皆能依照各項業務計畫內容執行，並達到預期效益。	<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？	是。本會依據捐助章程之業務範圍及當年度計畫執行內容訂定年度績效指標，經董事會通過後，函報衛生福利部。	<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？	本會定期(每兩個月)召開部門業務會議，追蹤各項計畫及會務執行情形，確實管控年度工作計畫進度。	<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)	本會於113年所訂績效目標皆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	本會依財團法人法第25條規定主動公開資訊，相關公開資訊皆可於本會網站查詢。 (https://www.tdrf.org.tw/footer01-1/)	<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。本會內部控制及內部稽核制度業經衛生福利部114年2月5日以衛授食字第1140001041號函同意備查在案。	<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)：相關查核項目均符合規定。			
查核人員：林邦德、賴子瑜		查核日期：114年11月5日	
(#以查核紀錄表核定日為查核日)			