

衛生福利部

113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	財團法人醫院評鑑暨醫療品質策進會
1.2成立日期	88年3月8日
1.3核准文號	88年1月19日衛署醫字第88000986號函
1.4現任董事長姓名	張上淳
1.5查核地址(現址)	新北市板橋區三民路2段31號5樓
1.6查核日期	113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：王侯云、吳沛航 財務面查核：黃博 法制面查核：徐子惠、林昆憲 績效面查核：劉蕙萍 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」方式辦理。

第2章 人事面查核 (查核內容以民國110至112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？	<p>是，說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本會工作規則業經112年7月10日衛生福利部衛部人字第1122261157號函核定。 2. 本會人員任用及核薪要點業經113年5月17日衛生福利部衛部人字第1132260926號函核定。惟本會後續發現人員任用及核薪要點之主管加給漏報調升，刻正辦理修正要點。未修正時的支領情形，仍依衛生福利部衛部人字第1132260926號函辦理。 3. 本會考核與獎金作業要點業經107年10月26日衛生福利部衛部人字第1070133101號函備查。 	<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，本會董事長依捐助章程第9條第5項規定：「董事為無給職，參照行政院所定軍公教人員兼職費支給相關規定發給兼職費。」，執行長月支薪基準業依113年5月17日衛生福利部衛部人字第1132260926號函辦理，符合監督及管理辦法第10條相關規定。惟本會後續發現人員任用及核薪要點之主管加給漏報調升，刻正辦理修正要點。未修正時的支領情形，仍依衛生福利部衛部人字第1132260926號函辦理。</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，本會薪資支給基準為人員任用及核薪要點，業經113年5月17日衛生福利部衛部人字第1132260926號函核備，且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。惟本會後續發現人員任用及核薪要點之主管加給漏報調升，刻正辦理修正要點。未修正時的支領情形，仍依衛生福利部衛部人</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
	字第1132260926號函辦理。		
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，本會薪資支給基準為人員任用及核薪要點，業經113年5月17日衛生福利部衛部人字第1132260926號函核備，本會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。惟本會後續發現人員任用及核薪要點之主管加給漏報調升，刻正辦理修正要點。未修正時的支領情形，仍依衛生福利部衛部人字第1132260926號函辦理。	<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？	1. 董事長 本會董事長依捐助章程第9條第5項規定：「董事為無給職。」。 2. 執行長 刻正辦理組織改造並將依前次查核改進建議及相關規定之修訂辦理： (1) 醫師加給調整為以醫師薪點折合率計算，取消醫師加給。 (2) 有關考核與獎金作業要點第5條第2款第1目所訂考績獎金等於考核基數乘以「所屬職級最高薪點」及第4款規定擔任管理工作或領有加給者得酌增獎金，以及第5、6款二層以上主管及執行長考績獎金分別由執行長及董事長核定，該基準內涵檢討修正，以上刻正於組織改造案一併修正。	<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，本會董事、監察人依捐助章程第9條第5項規定：「董事為無給職，參照行政院所定軍公教人員兼職費支給相關規定發給兼職費。」及第11條第6項規定：「監察人為無給職，參照行	<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
	政院所定軍公教人員兼職費支給相關規定發給兼職費。」，符合監督及管理辦法第9條相關規定。		
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112年12月31日止： 1. 本會現有總員額181人。 2. 本項再任人員僅1人(公務人員)。	<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？	否，本會所屬再任退休公務人員，因受領月退休金，故依照「公務人員退休資遣撫卹法第70條、第77條規定」規定辦理，於本會之薪資為法定基本工資，未違反前述規定。	<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
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？	1. 董事長 (1) 依捐助章程第10條規定，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。 (2) 第8屆(109.11.24-112.11.23)董事長係行政院110年1月18日函核定由國立成功大學醫學院特聘教授林啓禎續任，(其初任第7屆董事長年齡為59歲)，又其於任期屆滿前年滿65歲，並業依規定報衛生福利部轉行	<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>政院核准。</p> <p>(3) 第9屆(112.11.24-115.11.23) 董事長係行政院112年11月22日函核定由國立臺灣大學張副校長上淳兼任，初任年齡為67歲(逾62歲)，並業依規定報衛生福利部轉行政院核准。</p> <p>2. 執行長</p> <p>(1) 依捐助章程第13條規定，置執行長1人，由董事長提名經董事會通過，並經行政院核可後聘任之。</p> <p>(2) 第8屆(109.11.24-112.11.23) 執行長係行政院110年4月6日函核定由現任執行長王拔群續任，其初任第7屆執行長年齡為53歲，於任期屆滿前未有年滿65歲之情形。</p> <p>(3) 第9屆(112.11.24-115.11.23) 執行長係行政院113年1月10日函核定由國立臺灣大學醫學院附設醫院醫師方震中擔任，其初任年齡為60歲，於任期屆滿前未有年滿65歲之情形。</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(第9)屆任期： 自112年11月24日起 至115年11月23日止。</p> <p>1. 董事： 依本會捐助章程第8條規定，本會置董事15人，由政府指派2人，並遴選學者專家及消費者代表10人。現任官派董事共12人，截至112年12月31日超過62歲計5人，比率為41.7%。</p> <p>2. 監察人： 依本會捐助章程第11條第1項規定，本會監察人人數至少三人，至多以不超過董事名額三分之一為限，總額之五分之四(取整數，小數點以下不計入)由衛生福利部遴選，其餘名額由董事長提名，經董事會會議通過聘任。現任官派監</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																																							
	察人共4人，截至112年12月31日超過62歲計2人，比率為50%。																																									
2.13董監事會議開會次數是否符合規定？	<p>是，依本會捐助章程第17條第1項規定：「董事會由董事長召集並擔任主席，每年至少召開四次，必要時得召開臨時會。」。</p> <p>1. 110年：召開4次</p> <table border="1" data-bbox="512 483 962 667"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2月4日</td> <td>第8屆第1次董事會</td> </tr> <tr> <td>4月12日</td> <td>第8屆第2次董事會</td> </tr> <tr> <td>7月1日</td> <td>第8屆第3次董事會</td> </tr> <tr> <td>12月9日</td> <td>第8屆第4次董事會</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 111年：召開4次</p> <table border="1" data-bbox="512 707 962 891"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4月11日</td> <td>第8屆第5次董事會</td> </tr> <tr> <td>6月30日</td> <td>第8屆第6次董事會</td> </tr> <tr> <td>9月19日</td> <td>第8屆第7次董事會</td> </tr> <tr> <td>12月15日</td> <td>第8屆第8次董事會</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 112年：召開4次、2次臨時會</p> <table border="1" data-bbox="512 931 962 1182"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4月13日</td> <td>第8屆第9次董事會</td> </tr> <tr> <td>7月3日</td> <td>第8屆第10次董事會</td> </tr> <tr> <td>9月14日</td> <td>第8屆第11次董事會</td> </tr> <tr> <td>10月26日</td> <td>第8屆第1次臨時董事會</td> </tr> <tr> <td>11月20日</td> <td>第8屆第12次董事會</td> </tr> <tr> <td>12月15日</td> <td>第9屆第1次臨時董事會</td> </tr> </tbody> </table>	日期	屆次會議	2月4日	第8屆第1次董事會	4月12日	第8屆第2次董事會	7月1日	第8屆第3次董事會	12月9日	第8屆第4次董事會	日期	屆次會議	4月11日	第8屆第5次董事會	6月30日	第8屆第6次董事會	9月19日	第8屆第7次董事會	12月15日	第8屆第8次董事會	日期	屆次會議	4月13日	第8屆第9次董事會	7月3日	第8屆第10次董事會	9月14日	第8屆第11次董事會	10月26日	第8屆第1次臨時董事會	11月20日	第8屆第12次董事會	12月15日	第9屆第1次臨時董事會	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無					
日期	屆次會議																																									
2月4日	第8屆第1次董事會																																									
4月12日	第8屆第2次董事會																																									
7月1日	第8屆第3次董事會																																									
12月9日	第8屆第4次董事會																																									
日期	屆次會議																																									
4月11日	第8屆第5次董事會																																									
6月30日	第8屆第6次董事會																																									
9月19日	第8屆第7次董事會																																									
12月15日	第8屆第8次董事會																																									
日期	屆次會議																																									
4月13日	第8屆第9次董事會																																									
7月3日	第8屆第10次董事會																																									
9月14日	第8屆第11次董事會																																									
10月26日	第8屆第1次臨時董事會																																									
11月20日	第8屆第12次董事會																																									
12月15日	第9屆第1次臨時董事會																																									
2.14董(監)事出席率	<p>董事：</p> <p>1. 110年：平均出席率為90.0%</p> <table border="1" data-bbox="512 1294 951 1585"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2月4日</td> <td>第8屆第1次董事會</td> <td>93.3%</td> </tr> <tr> <td>4月12日</td> <td>第8屆第2次董事會</td> <td>80.0%</td> </tr> <tr> <td>7月1日</td> <td>第8屆第3次董事會</td> <td>93.3%</td> </tr> <tr> <td>12月9日</td> <td>第8屆第4次董事會</td> <td>93.3%</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 111年：平均出席率為80.6%</p> <table border="1" data-bbox="512 1626 951 1917"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4月11日</td> <td>第8屆第5次董事會</td> <td>100.0%</td> </tr> <tr> <td>6月30日</td> <td>第8屆第6次董事會</td> <td>86.7%</td> </tr> <tr> <td>9月19日</td> <td>第8屆第7次董事會</td> <td>80.0%</td> </tr> <tr> <td>12月15日</td> <td>第8屆第8次董事會</td> <td>66.7%</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 112年：平均出席率為80.6%</p> <table border="1" data-bbox="512 1957 951 2119"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>屆次會議</th> <th>出席率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>4月13日</td> <td>第8屆第9次董事會</td> <td>80.0%</td> </tr> <tr> <td>7月3日</td> <td>第8屆第10次董事會</td> <td>80.0%</td> </tr> </tbody> </table>	日期	屆次會議	出席率	2月4日	第8屆第1次董事會	93.3%	4月12日	第8屆第2次董事會	80.0%	7月1日	第8屆第3次董事會	93.3%	12月9日	第8屆第4次董事會	93.3%	日期	屆次會議	出席率	4月11日	第8屆第5次董事會	100.0%	6月30日	第8屆第6次董事會	86.7%	9月19日	第8屆第7次董事會	80.0%	12月15日	第8屆第8次董事會	66.7%	日期	屆次會議	出席率	4月13日	第8屆第9次董事會	80.0%	7月3日	第8屆第10次董事會	80.0%	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
日期	屆次會議	出席率																																								
2月4日	第8屆第1次董事會	93.3%																																								
4月12日	第8屆第2次董事會	80.0%																																								
7月1日	第8屆第3次董事會	93.3%																																								
12月9日	第8屆第4次董事會	93.3%																																								
日期	屆次會議	出席率																																								
4月11日	第8屆第5次董事會	100.0%																																								
6月30日	第8屆第6次董事會	86.7%																																								
9月19日	第8屆第7次董事會	80.0%																																								
12月15日	第8屆第8次董事會	66.7%																																								
日期	屆次會議	出席率																																								
4月13日	第8屆第9次董事會	80.0%																																								
7月3日	第8屆第10次董事會	80.0%																																								

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
	9月14日	第8屆第11次董事會	73.3%		
	10月26日	第8屆第1次臨時董事會	85.7%		
	11月20日	第8屆第12次董事會	71.4%		
	12月15日	第9屆第1次臨時董事會	92.9%		
	監察人：				
	1. 110年：平均出席率為77.5%				
	日期	屆次會議	出席率		
	2月4日	第8屆第1次董事會	50.0%		
	4月12日	第8屆第2次董事會	80.0%		
	7月1日	第8屆第3次董事會	100.0%		
	12月9日	第8屆第4次董事會	80.0%		
	2. 111年：平均出席率為75.0%				
	日期	屆次會議	出席率		
	4月11日	第8屆第5次董事會	80.0%		
	6月30日	第8屆第6次董事會	80.0%		
	9月19日	第8屆第7次董事會	80.0%		
	12月15日	第8屆第8次董事會	60.0%		
	3. 112年：平均出席率為93.3%				
	日期	屆次會議	出席率		
	4月13日	第8屆第9次董事會	80.0%		
	7月3日	第8屆第10次董事會	100.0%		
	9月14日	第8屆第11次董事會	80.0%		
	10月26日	第8屆第1次臨時董事會	100.0%		
	11月20日	第8屆第12次董事會	80.0%		
	12月15日	第9屆第1次臨時董事會	100.0%		
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)	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，故本項無須填列。			<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：王侯云、吳沛航 查核日期：113年11月2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110至112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. 本會係依據設立目的「以協助國家醫療品質政策之推展及執行」、「醫療品質之認證、輔導醫療機構經營管理」、「促進醫病關係和諧」及「提升我國醫療品質」之組織章程，就所被賦予的主要業務接受政府機關委託辦理醫療機構評鑑訪查認證，替民眾把關醫療品質、辦理提升醫事人員教師教學能力，提升醫療品質、病人安全及確保民眾就醫安全等，及參考歷史資料，考量業務發展之攸關性及優先順序作為預算編列之基準，所編列年度預算書經函送衛生福利部，並轉立法院審議。 2. 綜上述，本會於110-112年度執行預算內容時皆力求妥善規劃、執行各項相關業務，除整合簡化作業及擷節支出，並持續拓展及開發新業務，以提升業務規模及達捐助效益。 <p>B. 是，歷年辦理情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 110年度預算書於109年7月29日以醫綜字第1090400217號函，於期限報送衛生福利部。 2. 111年度預算書於110年7月20日以醫綜字第1100400261號函，於期限報送衛生福利部。 3. 112年度預算書於111年7月8日以醫綜字第1110400223號函，於期限報送衛生福利部。 	<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>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，歷年辦理情形說明如下：</p> <p>110-112年度推動之工作方針，包括實地訪查、品質推廣及醫事人才教育等各項業務計畫，皆於各年度決算內敘明各工作方針之執行成果及創新研發能力；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而加以規劃，以達到設立宗旨「協助國家醫療品質政策之推展及執行、醫療品質之認證、輔導醫療機構經營管理、促進醫病關係和諧、提升我國醫療品質」之目的。</p> <p>B.</p> <p>1. 是，歷年辦理情形說明如下：</p> <p>(1) 110年決算書依法於111年4月15日以醫綜字第1110400132號函，於期限內報送衛生福利部。</p> <p>(2) 111年決算書依法於112年4月14日以醫綜字第1120400129號函，於期限內報送衛生福利部。</p> <p>(3) 112年決算書依法於113年4月15日以醫綜字第1130400136號函，於期限內報送衛生福利部。</p> <p>2. 不適用，因本會非屬「依設置法律規定之財團法人」，故決算書無需函送審計部。</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，會計制度業經衛生福利部109年8月11日以衛部會字第1092460470號函同意備查在案。</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？</p>	<p>有，本會均依預算法第62條之1規定及預算法第62條之1執行原則辦理，執行情形定期彙送衛生福利部且公布於其網站政府資訊公開頁面。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合 (僅指該法人媒體政策及業務宣導費之執行數尚在預算額度內。)</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
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，本會交易之授權、核准、執行、紀錄均依分層負責明細表劃分權責，適當職能分工。	<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，收支憑證、報表已依年份裝訂存放，且依會計制度規定，會計憑證至少保存五年、會計財務報告至少保存十年，截至目前為止，並無任何憑證、簿籍及報表銷毀之情事。	<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？	<ol style="list-style-type: none"> 110年接受政府補捐助及委辦經費計1億5,856萬8千元，占總收入2億1,961萬5千元之72.20%。 111年接受政府補捐助及委辦經費計2億881萬8千元，占總收入2億8,109萬4千元之74.29%。 112年接受政府補捐助及委辦經費計2億1,807萬8千元，占總收入3億236萬1千元之72.13%。 	<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？	是，本會執行相關計畫皆依「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
3.9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，是否依契約或相關文件覈實動支？	<p>A. 是，辦理情形說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 110年接受政府補(捐)助及委辦經費，業依實際撥付數額覈實收入計1億5,856萬8千元。 111年接受政府補(捐)助及委辦經費，業依實際撥付數額覈實收入計2億881萬8千元。 112年接受政府補(捐)助及委辦經費，業依實際撥付數額覈實收入計2億1,807萬8千元。 <p>B. 本會110-112年度無此情形。</p> <p>C. 是，歷年辦理情形說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 110年度政府委託研究計畫及其他委託辦理事項共25件，業已依契約或相關文 	<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>件覈實動支。</p> <p>2. 111年度政府委託研究計畫及其他委託辦理事項共27件，業已依契約或相關文件覈實動支。</p> <p>3. 112年度政府委託研究計畫及其他委託辦理事項共26件，業已依契約或相關文件覈實動支，其中1件驗收審查中。</p>		
<p>3.10捐助財產管理情形：</p> <p>A. 捐助財產是否設置專戶存管？</p> <p>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？</p>	<p>A. 是，捐助基金3,000萬元，以定存方式存放合作金庫銀行1,900萬元、土地銀行600萬元、上海商業儲蓄銀行西湖分行200萬元、及台灣銀行華江分行300萬元。</p> <p>B. 是，110-112年期間未動用捐助財產。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>
<p>3.11財產之運用方法為何？</p> <p>是否符合財團法人法第19條第3項規定？</p>	<p>本會財產之運用方法為存放金融機構；有符合財團法人法第19條第3項規定之財產運用方法。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</p>
<p>3.12其他有關收支重大異常事項</p>	<p>本會無其他有關收支重大異常事項。</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/>符合</p> <p><input type="checkbox"/>待改進</p>	<p>無</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：黃博 查核日期：113年11月2日 (以本查核紀錄表核定日為準)</p>			

第4章 法制面查核 (查核內容以民國110至112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？	是，本會110年至112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？	是，本會110年至112年期間法院登記財產總額無變更之情形。 1. 110年決算依法於111年4月15日以醫綜字第1110400132號函報衛生福利部。 2. 111年決算依法於112年4月14日以醫綜字第1120400129號函報衛生福利部。 3. 112年決算依法於113年4月15日以醫綜字第1130400136號函報衛生福利部。	<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，依本會捐助章程第9條第1項規定：「本會董事任期三年，屆滿或出缺依前條規定選聘之，連選得連任。連任之董事人數不得逾改聘(選、派)董事總人數之三分之二，但因業務特殊需要，報經主管院核准者，不在此限。...」。 2. 有關監察人任期，依本會捐助章程第11條第2項規定：「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，說明如下： 1. 本會捐助章程第9條第1項後段規定：「...董事於任期中出缺補選者，其任期以補足原任期為止。」。 2. 本會捐助章程第11條第4項規定：「監察人因故出缺時，依第一項規定選聘之，惟其任期以補足原任監察人之任期為限」。	<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：徐子惠、林昆憲 查核日期：113年11月2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110至112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？	是，本會依捐助章程第7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？	是，本會依捐助章程之業務範圍執行年度工作計畫，主要為接受政府機關委託辦理評鑑訪查認證等業務及醫療品質提升等相關活動，符合成立宗旨。	<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110-112年主要為政府招標案及拓展自籌業務，皆能依照各項業務計畫內容執行，已達到預期效益。	<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，本會依會務及業務面分別訂定年度績效指標，並考量組織運作需求及實際情況，每年檢視調整，訂定合宜之指標內容。	<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？	是，本會定期於不同層級之會議(如每月主管會議、每季董事會)針對工作計畫包含會務、業務及財務之執行項目運作情形進行進度追蹤、報告及討論，且訂有內部控制制度(含內部稽核實施細則)確實控管年度工作計畫執行期程。	<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110-112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官網查詢(連結網址： https://www.jct.org.tw/lp-32-1.html)。	<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：劉蕙萍 查核日期：113年11月2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>第2章人事面</p> <p>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> <p>一、本部於 108年 2月 1日訂定發布監督及管理辦法，前以 108年 3月 11日衛部人字第 1082260253號函請各法人檢視相關管理規範是否符合監督及管理辦法第 9條至第 12條規定在案。</p> <p>二、貴會人員任用及核薪要點及考核與獎金作業要點仍有下列事項應依監督及管理辦法第 12條規定檢討修正：</p> <p>(一) 任用及核薪要點第 6點所訂專業加給中之醫師加給，以貴會人員薪資採薪點制單一薪酬，該薪酬已包含衡酌職務專業程度、繁簡難易、所需資格條件及人力市場供需狀況所給與之專業加給。爰該項給與屬獎金性質，應修正為「醫師不開業獎金」。</p> <p>(二) 考核與獎金作業要點第 5條第 2款第 1目所訂考績獎金等於考核基數乘以「所屬職級最高薪點」及第 4款規定擔任管理工作或領有加給者得酌增獎金，以及第 5、6款二層以上主管及執行長考績獎金分別由執行長及董事長核定，該基準內涵應再予檢討修正。</p> <p>(三) 年終工作獎金：貴會工作規則第 21條規定，每月薪資包含主管月薪資包含主管加給及專業加給，考核與獎金作業要點第 8條規定，年終獎金以 12月月薪為基準，該基準內涵應再予檢討修正，應不包括「醫師不開業獎金」。</p> <p>綜合考評及建議：</p> <p>貴會之人員任用及核薪要點第 2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，仍請其俟機檢討修正，改依財團法人法及監督及管理辦法辦理。</p>	<p>業於 112年間數次請教衛生福利部人事處有關醫師薪點疑慮，亦配合衛生福利部 111年 3月 21日衛部人字第 1112260281號函辦理，建議本會參酌衛生福利部及所屬機關(構)具醫師資格者支給項目應為「醫師不開業獎金」，非屬專業加給，建議修正為「醫師不開業獎金」，另採納教衛生福利部人事處之建議將本會醫師專業加給納入薪點內敘薪。爰此，於 112年 12月 29日以醫綜字第 1120400420號函送衛生福利部進行核備本會組織改造案(含前開之意見)，惟衛生福利部於 113年 3月 5日以衛部人字第 1132260358號函復會審意見，本會與人事處進行原則性之溝通，刻正辦理意見回復及相關規定之修訂。</p>

備註：本項改善情形亦已於本年度查核第 2章之 2.5項目中敘明。