

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	財團法人鄒濟勳醫學研究發展基金會
1.2成立日期	77年2月26日
1.3核准文號	77年1月20日衛署醫字第 707491 號函
1.4現任董事長姓名	陳威明
1.5查核地址(現址)	臺北市北投區石牌路2段201號
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：莫培芸 法制面查核：徐子惠、林昆憲 績效面查核：任莉國 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？	有，本會行政管理規則經111年7月20日第11屆第3次董事會議修正通過，衛生福利部111年9月5日衛部人字第1112261564號函准予核定。	<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？	依本會捐助章程第12條規定，董事、監察人均為無給職，執行秘書及兼任幹事得酌發津貼，惟執行長及執行秘書目前皆未支薪。	<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？	本會已於111年7月20日第11屆第3次董事會議修訂本會行政管理規則：專業從業人員之月支薪資基準依據行政管理規則第陸項第二款，工資比照臺北榮民總醫院補助專題研究計畫助理人員工作酬金支給表支薪，調薪比照公務人員薪資調整辦理。	<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？	本會專業從業人員之月支薪資基準依據行政管理規則第陸項第二款：比照臺北榮民總醫院補助專題研究計畫助理人員工作酬金支給表支薪，調薪比照公務人員薪資調整辦理。	<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？	是，本會無獎金及其他給與。	<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，依據本會捐助章程第12條規定，本會董事及監察人為義務無給職。	<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)？	本會無此項所述相關人員，不適用。	<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
2.8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？	董事11人，監察人3人，處理行政業務兼職人員10人(含董事長)，無專職人員。	<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？	無	<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？	無	<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？	依據本會捐助章程第5條及第11條規定，臺北榮民總醫院院長為董事長；執行長由董事長提請董事會遴(選)聘之，爰不受行政院103年4月3日函所訂政府遴(核)派董事長、執行長之年齡限制。	<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	<ol style="list-style-type: none"> 依據本會捐助章程第5條及第6條規定略以，本會設董事會，置董事11人，由臺北、臺中、高雄3家榮民總醫院院長為當然委員，另8位由衛生福利部遴聘之；另監察人3人，臺北榮民總醫院主計室主任為當然監察人，另2位由衛生福利部遴聘之。 現任(第11屆)官派董事8人、監察人2人。截至112年12月31日，超過62歲以上董事計5人，62.5%；監察人計1人，50%。 	<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，依據本會捐助章程第9條之規定，每半年至少召開一次董事會議。</p> <ol style="list-style-type: none"> 110年：2次，110年3月23日、110年7月16日。 111年：2次，111年3月31日、111年7月20日。 112年：2次，112年3月24日、112年7月18日。 	<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
2.14董(監)事出席率	董事： 1. 110年：73%、91%，110年平均出席率：82%。 2. 111年：73%、82%，111年平均出席率：77%。 3. 112年：82%、82%，112年平均出席率：82% 監察人： 1. 110年：67%、100%，110年平均出席率：83%。 2. 111年：100%、100%，111年平均出席率：100%。 3. 112年：67%、100%，112年平均出席率：83%。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
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>1. 本會工作項目資助中華醫學會舉辦醫學專題講座及活動及資助3家榮民總醫院共同研究項目作業平臺等研究計畫。舉辦醫學專題講座及活動係每年資助中華醫學會，邀請國外優秀學者來臺演講指導，提升臺灣醫師在臨床及學術的技術與水準。3家榮民總醫院共同研究項目整合建立作業平臺，定期召開榮總體系醫學研究整合會議，整合健保資料庫及以專題演講方式發表健保資料研究成果，分享研究心得。</p> <p>2. 本會秉持零基預算，檢討各個資助項目，上述工作計畫無超支計畫金額，在籌措之財源範圍內編列前述計畫。</p> <p>(1) 110年度預算書於109年7月29日以(109)勳醫基金字第043號函送衛生福利部，於規定期限內送達在案。</p> <p>(2) 111年度預算書於110年7月22日以(110)勳醫基金字第048號函送衛生福利部，於規定期限內送達在案。</p> <p>(3) 112年度預算書於111年7月26日以(111)勳醫基金字第033號函送衛生福利部，於規定期限內送達在案。</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
<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>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 本會執行依預算所列之資助中華醫學會及3家榮總研究平台，以厚植國內醫療學術品質與技術，並於決算書內敘明之，110-112年度工作項目皆符合本會捐助章程及設立目的。 2. 110年度決算書業依規定編製，並經本會111年3月31日第11屆第2次董事會審核通過： <ol style="list-style-type: none"> (1) 110年度收入數101萬6千元較預算數100萬元，增加1萬6千元，約1.60%。 (2) 110年度支出數85萬8千元較預算數100萬元，減少14萬2千元，約14.20%。 (3) 110年度本期賸餘數158千元，較預算數損益兩平，增加賸餘15萬8千元。 3. 111年度決算書業依規定編製，經本會112年3月24日第11屆第4次董事會審核通過： <ol style="list-style-type: none"> (1) 111年度收入數126萬4千元，較預算數100萬元，增加26萬4千元，約26.40%。 (2) 111年度支出數91萬2千元較預算數100萬元，減少8萬8千元，約8.80%。 (3) 111年度本期賸餘數35萬2千元，較預算數損益兩平，增加賸餘35萬2千元。 4. 112年度決算書業依規定編製，經本會113年4月1日第11屆第6次董事會審核通過： <ol style="list-style-type: none"> (1) 112年度收入數189萬2千元，較預算數136萬8千元，增加52萬4千元，約38.30%。 (2) 112年度支出數125萬2 	<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>千元較預算數136萬8千元，減少11萬6千元，約8.48%。</p> <p>(3) 112年度本期賸餘數64萬元，較預算數損益兩平，增加賸餘64萬元。</p> <p>5. 110年度決算書於111年04月13日以(111)勳醫基金字第015號函送衛生福利部，於規定期限內送達在案。</p> <p>6. 111年度決算書於112年3月28日以(112)勳醫基金字第010號函送衛生福利部，於規定期限內送達在案。</p> <p>7. 112年度決算書於113年4月12日以(113)勳醫基金字第018號函送衛生福利部，於規定期限內送達在案。</p>		
3.3有無建立會計制度及其報部情形？	有，衛生福利部已於109年8月18日衛部會字第1092460508號函備查。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
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？	本會無編列媒體政策及業務宣導費預算。	<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？	本會會計事務單純，各項交易之授權、核准、執行、紀錄，均依會計制度第8章會計事務處理程序、內部簽呈或支出費用申請單簽核辦理。	<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？	收支憑證依照會計制度規定應自結算日起至少保存5年，其性質重要者，應保存10年或予永久保留；會計簿籍與財務報告應自結算日起至少保存10年(本會會計制度第8章8.6.3)。	<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？	110-112年度本會無接受政府補(捐)助或委辦專案經費。	<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？	110-112年度本會無執行政府補(捐)助及委託辦理計畫。	<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
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？	110-112年度本會無政府補(捐)助收入、委辦收入及政府委託研究計畫及其他委託辦理事項之情形。	<input checked="" type="checkbox"/> 符合 <input type="checkbox"/> 待改進	無
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？	捐助財產1億216萬830元，以定存方式存放合作金庫銀行5千216萬830元及北投榮總郵局5千萬元。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？	財產之運用皆存放於金融機構，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：莫培芸 查核日期：113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？	本會110至112年均無變動，若有變動均會依照規定辦理。	<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110至112年均無變動，若有變動均會依照規定辦理。	<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5條及第6條經109年12月16日第10屆第10次董事會議修訂，經衛生福利部110年1月18日衛部醫字第1101660283號函許可，符合相關規定。</p> <p>第5條第1項規定：「本會設董事會，置董事11人，其中董事總人數五分之四(取整數，小數點以下不計入)，本會得推薦人選由衛生福利部遴聘之；董事任一性別比例不得低於三分之一，任期4年，連選得連任。但期滿連任之董事人數，不得逾改選董事總人數之三分之二。」</p> <p>第6條第3項前段規定：「監察人任期與董事同，連選得連任...」</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5條及第6條經109年12月16日第10屆第10次董事會議修訂，經衛生福利部110年1月18日衛部醫字第1101660283號函許可，均符合相關規定。</p> <p>第5條第3項規定：「董事因辭職、死亡或因故無法執行職務被解任時，依前二項規定遴(選)聘繼任之，任期以補足原任期為止。」</p> <p>第6條第3項後段規定：「...監察人在任期內因辭職、死亡或因故無法執行職務被解任時，依</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
	第一項規定遴(選)聘繼任之，其任期以補足原任監察人之任期為限。」		
<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：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)</p>			

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。 1. 110年度工作計畫：109年7月27日第10屆第9次董事會議通過，110年7月7日海棠基金會鳳資字第1102050206號函同意備查。 2. 111年度工作計畫：110年7月16日第11屆第1次董事會議通過，111年3月11日海棠基金會鳳資字1111111038號函同意備查。 3. 112年度工作計畫：111年7月20日第11屆第3次董事會議通過，112年3月2日海棠基金會鳳資字第1121112008號函同意備查。	<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，本會訂定之工作計畫皆符合捐助章程第2條訂定之宗旨及目的。	<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？	年度執行率： 110年度100%、111年度100%、112年度100%。	<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。依本會捐助章程第15條規定，每年於3月底前提報年度目標(含績效指標)給衛生福利部。	<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？	有，已編列之補助案件經董事會決議通過後補助之；惟請董事長批示後，逕行撥付款項事宜外，另有提出費用申請單先行申請經批示後，由會計人員審核單據及所附之相關文件，並由執行單位主管負驗收之責，再交由本會執行秘書複核後，由董事長核示。	<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)	110年度100%、111年度100%、112年度100%。	<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	公開於本會網站(https://wd.vgh.tpe.gov.tw/cst/Index.action)及衛生財團法人資訊管理系統(https://npo.mohw.gov.tw/Index.aspx)。	<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：任莉國 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>科技部以106年5月25日科部綜字第1060034160號函修正「科技部補助專題研究計畫助理人員約用注意事項」第3點、第4點及第8點規定，並自106年8月1日起生效。該部改制前以100年7月8日臺會綜二字第1000046048號函頒之「國科會補助專題研究計畫專任助理人員工作酬金參考表」自同日停止適用，應配合修正。</p>	<p>本會行政管理規則經111年7月20日第11屆第3次董事會議修正通過，衛生福利部111年9月5日衛部人字第1112261564號函准予核定，將原有規則陸、第二項規定修正，修正為「員工工資比照臺北榮民總醫院補助專題研究計畫助理人員工作酬金支給表支薪，調薪比照公務人員薪資調整辦理」。</p>
<p>一、本部監督及管理辦法第12條規定，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、個人給與之上限及其他條件，經董事會通過後，報本部核定。</p> <p>二、貴會行政管理規則陸、五及六規定，年度終了時依盈餘發給員工獎金及董事及監察人年終禮金，請依前述規定檢討修正。</p>	<p>本會行政管理規則經111年7月20日第11屆第3次董事會議修正通過，衛生福利部111年9月5日衛部人字第1112261564號函准予核定，將原有規則陸、五及六規定刪除。</p>