

# 成果查核暨經費稽核報告書

稽核年度：106 年度


日期：民國 107 年 7 月 9 日

補助期間：民國 106 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

## 【摘要】

1. 106 年度各類專案總補助方案數共 429 件，補助總金額為新台幣 265,500,406 元整。
2. 應辦理成果結報方案數共 424 件，經查核後共計有 422 件通過成果查核，2 件不予同意成果結報；不需辦理成果結報 5 件(包括全年度撤案 4 件、特殊捐贈 1 件)，查核結果及決議請詳「年度執行內容：一、成果查核說明」。
3. 應辦理經費結報方案數共 424 件，無需辦理經費結報共 5 件(包含全年度撤案 4 件、特殊捐贈 1 件僅需提供成果報告書)經稽核後共計 424 件通過，經費稽核結果請詳見附件一。

稽核委員會召集人：



## 【年度執行內容】

106 年度各類專案總補助方案數共 429 件，補助總金額為新台幣 265,500,406 元整。結報作業已於民國 106 年 12 月 25 日至民國 107 年 1 月 5 日期間完成受理，並由秘書處進行方案成果與經費支出憑證之初核，通過者提請審查及稽核委員會進行覆核。兩項作業查核結果說明如下：

### 一、成果查核說明

106 年度各類專案總補助方案數 429 件，扣除自行撤案計 4 件、指定捐贈 1 件，總計應辦理成果結報方案數 424 件，無須辦理成果結報名單請詳附件二。

審查委員會於民國 107 年 2 月 1 日至 4 月 31 日進行各方案之成果查核，並於民國 107 年 5 月 3 日以進行成果查核決審會議。106 年度成果結報共計 422 件通過成果查核，2 件不予通過，成果查核結果及決議詳見下表一及表二說明：

表一：106 年度方案成果查核結果總表

專案類別	通過補助年度	通過補助件數	應辦理成果結報件數	不需辦理成果結報件數 <sup>1</sup>	同意完成結報	不予同意結報
一般方案	105-106 年	24	24	0	24	0
	106 年	344	341	3	339	2
	106-107 年	43	43	0	43	0
Love Link 專案	104-106 年	4	4	0	4	0
	105-107 年	3	3	0	3	0
	106 年	7	6	1	6	0
	106-108 年	3	3	0	3	0
特殊捐贈	104-106 年	1	0	1	0	0
總計		429	424	5	422	2

<sup>1</sup> 不需辦理成果結報：包含全年度撤案 4 件、特殊捐贈 1 件。

表二：經查核不同意成果結報之方案

案一：

單位名稱	社團法人高雄市楠梓區翠屏社區發展協會
方案名稱	「愛」鄰距離~身心障礙者生活支持服務方案
核定補助項目	1. 專職人事費/432,000 2. 設備費「電腦」/35,000 3. 設備費「學員健康測量器材(血壓計/溫度計/體重計)」/10,000 4. 設備費「教學活動用投影機」/30,000 5. 外聘督導費/24,000
核定補助金額	531,000 元
實際撥款金額	531,000 元
成果查核決議	人員異動頻繁，與組織人才運用、培育環境有關，人事不穩定因而無法落實既有服務，傳承經驗，服務成效不彰，因此無法通過成果查核。

案二：

單位名稱	社團法人台灣國際家庭互助協會
方案名稱	「南洋創意互助互利」創新產業型計劃
核定補助項目	1. 專職人事費/450,000 2. 講師鐘點費/96,000 3. 專家指導費/24,000 元
核定補助金額	570,000 元
實際撥款金額	570,000 元
成果查核決議	本案期待透過店面經營管理，培力新住民就業、社會參與，然工作項目牽涉店面經營、管理、銷售、品質管控等專業職能，已超出社工專業所及，組織未聘僱相關專業人力，故無法達到培訓目標，因此無法通過成果查核。

## 二、經費稽核說明

106 年度應辦理經費結報方案數共 424 件，無須辦理經費結報者含自行撤案 4 件及特殊捐贈案 1 件。無須辦理經費結報名單請詳附件一。

稽核委員會於民國 107 年 3 月 28 日召開稽核會議，決議初核後待查方案之後續處理方式及派案查核原則，並於民國 107 年 3 月 28 日至 4 月 28 日以下列方式進行覆核作業：

- (一) 待查方案覆核：秘書處初核列為待查方案者（計 12 件），由稽核委員逐案進行討論決議併同通過方案抽查覆核。
- (二) 抽查覆核：應查核方案 424 件，其中 29 案採免憑證核銷，故針對 395 件憑證初核通過方案，依至少抽查 10% 方案數之原則，由稽核委員進行抽查覆核，共計抽查 48 件。

前述作業後，於民國 107 年 5 月 31 日完成覆核通訊會議決議。經查 106 年度經費結報方案計 424 件通過經費稽核，經費稽核結果及決議詳見附件二。