



成果查核暨經費稽核報告書

稽核年度：102 年度

日期：103.4.30

補助期間：102.1.1 - 102.12.31

【摘要】

102 年度各類專案總補助方案數共 522 件，補助總金額為新台幣 300,760,766 元整。

應辦理成果結報方案數共 478 件，經查核後共計有 477 件通過成果查核，1 件不予通過；未通過查核的原因為該單位未能提供成果報告資料，經秘書處多次催繳未果，且方案執行期間人事更替頻繁，服務量嚴重落後，影響服務成效，故經本會審查委員會決議予以停權二年。

應辦理經費結報方案數共 473 件，經稽核後共計 473 件通過，經費稽核結果請詳見附件一。

稽核委員會召集人：陳永清

【年度執行內容】

102 年度各類專案總補助方案數共 522 件，補助總金額為新台幣 300,760,766 元整。結報作業已於 103 年 1 月 2 日至 1 月 10 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

102 年度應辦理成果結報方案數共 478 件，其差異之 44 件為 102-103 跨年案 27 件(一般方案計 24 件、身障專案計 2 件、八八重建專案計 1 件)、自行撤案計 16 件，期中督導決議停止撥付款項且全年度未撥付方案計 1 件，均不須辦理成果結報。

審查委員會於 103 年 2 月 6 日至 2 月 28 日進行各方案之成果查核，並於 103 年 4 月 28 日以通訊形式進行成果查核決審會議。經查，102 年度成果結報共計 477 件通過成果查核，1 件不予通過，成果查核結果及決議詳見下表一、二說明：

表一：102 年度方案成果查核結果總表

專案類別		通過補助件數		應結報件數	
		應結報件數	不須結報件數	同意 完成結報件數	不予同意 成果結報件數
一般方案	101-102 年	19	0	19	0
	102 年	278	17	278	0
	102-103 年	0	24	-	-
身障專案	101-102 年	1	0	1	0
	102 年	130	0	129	1
	102-103 年	0	2	-	-
八八 重建專案	102 年	12	0	12	0
	102-103 年	0	1	-	-
特殊捐贈案	常理會	1	0	1	0
營養加成專案		5	0	5	0
樂齡 360 專案		32	0	32	0
總計		478	44	477	1

表二：經查核不同意成果結報之方案

單位代碼	0288
單位名稱	社團法人彰化縣肢體傷殘協進會
方案編號	10200323
方案名稱	邁向健康全新生活
核定補助項目	專案社工專業人事費(社工)乙名 30000 元*13.5 月(405000)
人員變更情形	專業人員(社工)蔡維瑄(102/1/1~102/2/28) 專業人員(社工員)薛文霖(102/5/24~102/10/31) 專業人員(社工師)林玲伊(102/3/1~102/5/7) 專業人員(社工員)游日良(102/11/01~102/12/31)
核定補助金額	475,000 元
實際撥款金額	撥付 475,000 元
成果查核決議	該單位未能提供成果報告資料，經秘書處多次催繳未果，且本年度人事更替頻繁，服務量嚴重落後，影響服務成效，故經本會審查委員會決議予以停權二年（停止受理申請本會 104-105 年度方案補助）。

二、經費稽核

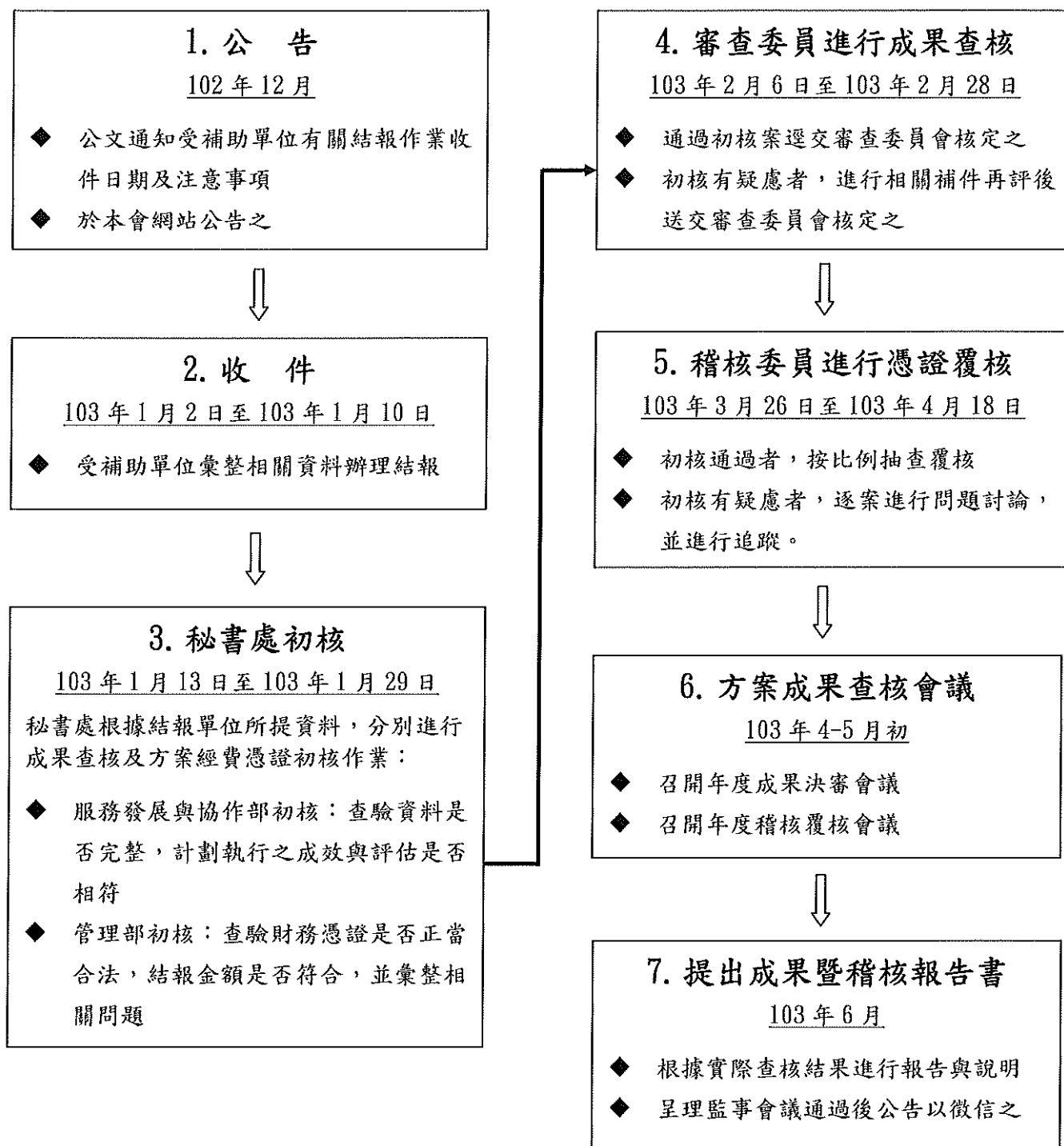
102 年度應辦理經費結報方案數共 473 件，除上述自行撤案 16 件、期中督導決議停止撥付款項且全年度未撥付方案計 1 件、樂齡 360 專案計 32 件不需辦理經費結報外，跨年度方案仍需辦理經費結報。不需辦理成果或經費結報名單，詳見附件二。

稽核委員會於 103 年 3 月 26 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 103 年 3 月 26 日至 4 月 18 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，由稽核委員逐案進行支出憑證查核，計 8 件。
- (二) 抽查覆核：針對 465 件初核通過方案，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 103 年 4 月 30 日進行覆核會議決議。經查 102 年度經費結報方案計 473 件通過經費稽核，經費稽核結果及決議詳見附件一。

三、成果查核與經費稽核程序



附件一：102 年度方案經費稽核結果總表

專案類別	通過補助件數	應辦理憑證結報件數	不需辦理結報件數	覆核結果		102 年度核定補助金額(註 2)	102 年度實際撥款金額	102 年度應查核金額(A)	憑證金額	同意核銷金額(B)	應退總金額(C)	已退款金額(C1)	未退金額(C2)(註 4)	建請稽核委員同意留用至第二年度使用(C3)(註 5)	
				通過	問題件										
一般方案	101-102 年(註 3)	19	19	0	19	0	16,973,436	16,973,436	17,033,775	17,068,157	16,814,294	219,481	219,481	0	0
	102 年	295	278	17	278	0	166,376,927	163,758,253	163,758,253	171,626,576	159,514,804	4,243,449	4,242,249	1,200	0
	102-103 年	24	24	0	24	0	23,703,500	23,603,921	23,603,921	30,512,548	23,151,367	452,554	400,254	0	52,300
身障方案	101-102 年	1	1	0	1	0	810,000	769,500	769,500	810,000	769,500	0	0	0	0
	102 年	130	130	0	130	0	63,148,989	62,582,101	62,582,101	64,025,508	60,201,782	2,380,319	2,313,818	66,501	0
	102-103 年	2	2	0	2	0	3,708,450	3,708,450	3,708,450	4,144,064	3,681,278	27,172	27,172	0	0
八八重建專案	102 年	12	12	0	12	0	10,199,800	10,157,613	10,157,613	10,194,404	9,613,669	543,944	543,944	0	0
	102-103 年	1	1	0	1	0	629,000	629,000	629,000	629,000	629,000	0	0	0	0
特殊捐贈	常理會	1	1	0	1	0	3,500,000	3,500,000	3,500,000	2,867,280	2,822,085	677,915	677,915	0	0
營養加成專案		5	5	0	5	0	6,960,010	6,960,010	6,960,010	5,390,001	5,387,955	1,572,055	1,572,055	0	0
樂齡 360 專案		32	0	32	0	0	4,750,654	4,750,654	4,750,654	4,750,654	4,750,654	0	0	0	0
總計		522	473	49	473	0	300,760,766	297,392,938	297,453,277	312,018,192	287,336,388	10,116,889	9,996,888	67,701	52,300

註 1：查核計算公式：應查核金額(A) - 同意核銷金額(B) = 應退總金額(C) = 已退款金額(C1) + 未退金額(C2) + 建請稽核委員同意留用至第二年度使用(C3)。

註 2：「102 年度核定補助金額」、「102 年度實際撥款金額」與「102 年度應查核金額(A)」已扣除不需辦理結報 49 件方案共計 10,707,054 元。

註 3：101 跨 102 年之一般方案應查核金額為【101 年同意留用至第二年度使用金額(60,339 元)】+【102 年度實際撥款金額】。

註 4：未退款共計 4 件，將自 103 年合作案中扣除(分別為 1,200 元、5,333 元、12,885 元、48,283 元)。

註 5：經本會委員會同意跨年度合作案留用款項至 103 年度使用者共計 4 件，52,300 元。

附件二：不需結報方案

不需辦理結報項目	專案類別	單位名稱	方案編號	方案名稱	102 年度核定補助金額	不需結報原因說明
成果	一般方案	財團法人中國青年和平團	10200004	102-103 年食物銀行服務方案企劃書	810,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	社團法人台北市八頭里仁協會	10200042	102-103 年度北投社區家庭暴力防治整合方案	810,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	身障方案	社團法人台北市行無礙資源推廣協會	10200062	讓心自在、所行無礙-網路暨實體生活圈無障礙服務推動二年計劃	1,360,500	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	社團法人台灣婦女展業協會	10200070	淡水地區弱勢家庭幸福計畫	853,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	八八重建方案	社團法人屏東縣向陽關懷協會	10200102	102~103 年度屏東縣佳冬鄉弱勢家庭兒童少年社區照顧、培力服務計畫	629,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人天主教會花蓮教區	10200122	區域守護·擁抱幸福：新移民社區服務行動方案	565,320	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人台北市賽珍珠基金會	10200126	新移民弱勢家庭支持服務方案	450,200	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人中華民國兒童福利聯盟文教基金會	10200148	弱勢家庭兒童出養服務	810,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人利伯他茲教育基金會	10200163	青春、陽光、新希望~102-103 年度安康社區高風險家庭青少年服務方案	1,321,700	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人靖娟兒童安全文教基金會	10200244	兒童安全網路平台經營與行銷推廣計畫	1,085,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人中華民國兒童福利聯盟文教基金會	10200278	哎啲喂呀兒童專線服務計畫	29,480	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人中華民國兒童福利聯盟文教基金會	10200280	離婚協議商談與家事調解服務方案	460,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	社團法人台灣露德協會	10200290	愛滋感染者生活支持方案	2,740,500	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人台北市立心慈善基金會	10200338	102-103 年度建構萬華區低功能家庭支持網絡計畫	3,147,600	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般方案	財團法人靖娟兒童安全文教基金會	10200373	兒童創傷壓力管理整合性服務計畫	923,000	102-103 跨年計劃，僅需辦理 102 年經費結報。

不需辦理 結報項目	專案 類別	單位名稱	方案編號	方案名稱	102 年度核 定補助金額	不需結報原因說明
成果	一般 方案	中華民國家庭照顧 者關懷總會	10200382	建立偏遠地區家庭照顧者 在地支持與關懷服務二年 試辦計畫	480,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	財團法人靖娟兒童 安全文教基金會	10200401	兒童交通安全教育與環境 改善計畫	905,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	桃園縣生命線協會	10200439	全面啟動、生命守護—桃 園縣自殺高風險關懷服務 提升計畫	727,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	中華民國老人福利 推動聯盟	10200507	失蹤協尋暨預防走失服務 計畫	775,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	社團法人中華民國 南洋台灣姊妹會	10200517	新娘到老娘，他鄉成她鄉 — 新移民權利倡議、組織 培力、社會教育推展計畫	729,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	社團法人南投縣生 活重建協會	10200561	溫情滿載—國姓鄉 Lohas 社區老人健康加油站計畫	1,003,500	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	身障 方案	中華民國運動神經 元疾病病友協會	10200564	漸凍生活好舒適方案	2,347,950	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	財團法人弘道老人 福利基金會	10200566	不老環台逗陣行-小” 據” ”蛋”之社區培育計 畫	1,315,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	財團法人婦女新知 基金會	10200578	倡議劇團&民法諮詢熱線 服務計畫	810,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	社團法人嘉義縣生 命線協會	10200622	樂齡樂活心希望計畫	478,600	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	花蓮縣鄉村社區大 學發展協會	10200634	102-103 年「偏鄉弱勢兒 童青少年在地陪伴與弱勢 家庭社群營造計畫」	1,141,600	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果	一般 方案	財團法人勵馨社會 福利事業基金會	10200653	102-103 年收出養服務方 案-幫小腳丫找愛的家	1,333,000	102-103 跨年計畫，僅需辦理 102 年經費結報。
成果 經費	一般 方案	彰化縣志願服務協 會	10200026	迎向陽光—目睹婚姻暴力 兒童處遇計畫	84,000	102.01.16 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	財團法人光鹽文教 基金會	10200080	以琳家庭功能不健全兒童 才藝培育計畫	629,000	102.05.30 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	屏東縣水噹噹關懷 協會	10200084	揮灑熟女彩色人生—屏東 地區中年未婚單身女性支 持成長計畫	467,400	經期中督導決議停止撥付款項且 全年度未撥付款項，不需結報。
成果 經費	一般 方案	財團法人基督教更 生團契	10200121	雲林縣輔導中輟生復學計 畫	431,900	102.05.30 來文撤案，未撥款， 不需結報。

不需辦理 結報項目	專案 類別	單位名稱	方案編號	方案名稱	102 年度核 定補助金額	不需結報原因說明
成果 經費	一般 方案	社團法人高雄市盲人福利協進會	10200225	「視障者希望飛揚計畫」 一年青視障者全方位輔導 重建計畫	505,000	102.02.23 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人澎湖縣照顧服務協會	10200333	澎湖地區智能障礙青年自 立生活支持服務計畫	364,500	102.02.06 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	財團法人中華民國發展遲緩兒童基金會	10200334	社區有愛，家庭無“礙” —幼小課後照顧服務計畫	405,000	102.02.22 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人雲林縣聲暉協進會	10200346	聽障者家庭溝通培力服務 計畫	454,200	102.04.17 來文撤案，並退回第 一期款項，不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人花蓮縣老人暨家庭關懷協會	10200405	102-103 年樂齡老人幸福 一加一~社區公益趴趴走 服務計畫	100,000	102.02.26 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人花蓮縣大比大家庭關懷協會	10200443	牽你的手~花蓮縣秀林鄉 偏遠部落婦女培力方案	435,000	102.04.24 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人苗栗縣智障福利協進會	10200472	102 年度苗栗縣海線地區 中高齡智障者家庭服務計 畫	388,500	101.12.28 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人澎湖縣照顧服務協會	10200535	102 年澎湖縣中高齡智障 者家庭服務計畫	461,400	102.01.14 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	財團法人台南市私立天主教瑞復益智中心	10200536	做自己，我挺你!—建構心 智障礙者自立生活支持服 務計畫	429,000	102.02.27 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人中華民國新生活社會福利發展促進會	10200552	星光點點亮：三芝地區弱 勢家庭兒童心理層面支持 與重建計畫	364,500	102.03.12 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	社團法人中華民國晴天社會福利協會	10200558	晴天家屋之社區課後兒少 照顧接力服務營運計畫	437,000	102.01.30 來文撤案，未撥款， 不需結報。
成果 經費	一般 方案	中華民國醫務社會工作協會	10200574	凝聚與整合：台灣病友組 織專業培力之初探性研究	0	與 10200548 合併辦理，本案不需 另案結報。
成果 經費	一般 方案	財團法人苗栗縣私立幼安教養院	10200612	苗栗縣老人及身心障礙者 社區照顧-苗北家庭支持 服務中心計畫(家油站)	0	與 10200626 合併辦理，本案不需 另案結報。