

# 成果查核暨經費稽核報告書

稽核年度：112 年度

日期：民國 113 年 5 月 31 日

補助期間：民國 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

## 【摘要】

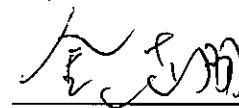
### 1. 112 年度社會福利服務方案

- (1) 總補助方案共 332 件，補助總金額為新台幣 261,665,712 元整，因全年度撤案無需辦理成果結報者計 5 件，須辦理成果結報方案共 327 件。
- (2) 經查核後共計有 325 件通過成果查核，2 件不予同意成果結報。

### 2. 112 年度幸福發芽—微型扶植補助專案

- (1) 總補助方案共 157 件，補助總金額為新台幣 18,100,000 元整，因全年度撤案毋須辦理成果結報者計 9 件，須辦理成果結報方案共 148 件。
- (2) 經查核後共計有 147 件通過成果查核；1 件未完成結報之辦理，故未撥付款項。

稽核委員會召集人：



## 【年度執行內容】

### 壹、112 年度社會福利服務方案

112 年度社會福利服務方案共補助 332 件，補助總金額為新台幣 261,665,712 元整，因年度中自行撤案計 5 件，總計應辦理成果結報方案數 327 件，毋須辦理成果結報名單請詳附件一。結報作業已於民國 112 年 12 月 25 日至民國 113 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

審查委員會於民國 113 年 1 月 29 日至 2 月 23 日進行各方案之成果查核，並於民國 113 年 5 月 8 日完成成果查核決議會議決議。113 年度成果結報共計 325 件通過成果查核，2 件不予通過，成果查核結果及決議詳見表一及表二說明：

表一：112 年度社會福利服務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	111-112 年度	18	17	1	17	0
	112 年度	291	287	4	285	2
	112-113 年度	11	11	0	11	0
Love Link 專案	110-112 年度	4	4	0	4	0
	111-113 年度	3	3	0	3	0
	112-114 年	3	3	0	3	0
	112 年	2	2	0	2	0
總計		332	327	5	325	2

表二：經查核不同意成果結報之方案

案一：

單位名稱	財團法人臺灣癌症基金會
方案名稱	癌症家庭回歸職場就業支持服務
核定補助項目	1. 專案個管師 432,000 元 2. 職能評估服務費及化領域服務鐘點 150,000 元 3. 職力講堂講師費 64,000 元 4. 專案說明DM3,000 元
核定補助金額	649,000 元

<sup>1</sup> 不需辦理成果結報：全年度撤案 5 件。

實際撥款金額	370,930 元
成果查核決議	方案補助人力有上半年度出缺，補助人力雖於六月到任，但所執行之服務大部份並非方案原訂內容，未能落實專職人事費應專款專用之原則，整體方案執行率欠佳。故決議不同意成果結報，且追回部分補助款項 170,965 元。

案二：

單位名稱	財團法人基督教台中更生團契
方案名稱	愛的通關密語-受刑人未成年之子女方案
核定補助項目	1. 專管員薪資 418,500 元 2. 專管員人事成本相關經費 71,748 元 3. 天使樹福派對-藝術與生活課程講師費 40,000 元 4. 外聘督導 30,000 元 5. 場地費 30,000 元 6. 材料費 10,000 元 7. 天使樹幸福派對餐費 13,500 元
核定補助金額	613,748 元
實際撥款金額	613,748 元
成果查核決議	方案邏輯性弱，未依期初督導及期末督導意見規劃方案評估指標與成效評估方法，致評估量表及紀錄表單無法完整評估方案對於服務對象之具體影響，無法展現服務成效。故決議不同意成果結報。

二、經費稽核說明

稽核委員會於民國 113 年 3 月 28 日召開稽核會議，決議針對 327 件憑證初核通過方案以抽查 10%之原則，由稽核委員進行抽查覆核，共計抽查 36 件，並於民國 113 年 3 月 28 日至 4 月 12 日進行覆核作業。經查 112 年度經費結報方案計 327 件皆通過經費稽核，經費稽核結果彙整詳見附件二。

貳、112 年度幸福發芽—微型扶植補助專案

112 年度幸福發芽—微型扶植補助專案共補助 157 件方案，補助總金額為新台幣 18,100,000 元整，因年度中自行撤案計 9 件，總計應辦理成果結報方案數 148 件，毋須辦理成果結報名單請詳附件四。結報作業已於民國 112 年 12 月 5 日完成受理，並由理事會責成秘書處進行方案成果與經費支出憑證之查核。通過查核者計 147 件，逕依結報查核金額如實撥付；未完成結報故未撥付金額者計 1 件，名單請詳附件五。

附件一：112 年度社會福利服務方案毋須辦理結報方案

毋須辦理 結報項目	專案類別	單位名稱	方案名稱
成果 經費	一般方案	社團法人花蓮縣啄木鳥全人發展協會	陪妳，多走一哩路
成果 經費	一般方案	社團法人中華民國肌萎縮症病友協會	從心出發-關懷肌萎影音宣傳計畫
成果 經費	一般方案	財團法人忠義社會福利事業基金會	寶貝擁心家-近、繼親收養家庭支持服務
成果 經費	一般方案	社團法人屏東縣竹葉林身心障礙關懷協會	心智障礙者自我管理訓練
成果 經費	一般方案	社團法人台灣無辜者行動聯盟	「從入監到出監的社會復歸障礙賽」：以無辜者為中心的家庭支持服務計畫

附件二：112 年度社會福利服務方案經費支出憑證總表

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	初核結果				112 年度核定補助金額 (3)	112 年度實際撥款金額	112 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)	應撥未撥金額	建議撥核委員同意留存至第二年度使用 (C3)
				無異議款	已退款	應退未退	應退列下年度已撥										
111-112 年度	18	17	1	10	8	-	-	14,257,347	13,520,395	13,579,946	14,530,532	13,252,191	327,755	-	-	-	
一般方案	291	287	4	137	151	3	-	218,859,219	216,192,036	216,192,036	205,755,413	10,436,623	344	-	-		
112-113 年度	11	11	-	6	5	-	-	9,368,796	9,368,796	9,368,796	10,050,542	183,008	-	-	-		
110-112 年度	4	4	-	1	3	-	-	6,945,688	6,945,688	6,950,168	6,859,957	324,605	-	-	-		
111-113 年度	3	3	-	-	3	-	-	5,384,683	5,384,683	5,432,894	4,972,474	656,341	-	-	-		
Love Link 專案	3	3	-	1	1	-	1	4,455,996	4,455,996	4,455,996	3,929,898	770,459	-	-	-	12,018	
112-114 年度	2	2	-	2	-	-	-	2,393,983	2,393,983	2,393,983	2,449,699	-	-	-	-		
112 年度	332	327	5	157	171	3	1	261,665,712	258,261,577	258,373,819	274,209,061	245,675,028	12,698,791	344	-	-	12,018
總計																	

註：112 年度方案經費未退款項說明，詳見附件三。

附件三：112 年度社會福利服務方案經費未退款說明

編號	方案分類	單位名稱	方案名稱	查核說明
1	Love Link 方案	社團法人台灣陽光婦女協會	愛讓希望浮現·踏出夢想實現-脆弱家庭青少年深度培力發展性服務	【同意留用至 113 年 12,018 元】
2	一般方案	社團法人台灣葡萄園社會關懷協會	新店小葡萄的家-兒少照顧服務據點	【未退款金額 80 元·低於 500 元】
3	一般方案	社團法人高雄市調色板協會	Meaning & Value of Life-112 年度高雄市南區亞健康心智障礙者家庭愛的生命進行式服務計畫	【未退款金額 144 元·低於 500 元】
4	一般方案	社團法人中華民國脊髓損傷者聯合會	「脊時陪伴、隨時存在」肢體障礙者訪視員培訓計畫	【未退款金額 120 元·低於 500 元】

附件四、112 年度幸福發芽—微型扶植補助專案毋須辦理結報方案

單位名稱	方案名稱
社團法人國際社會福利協會中華民國總會	112 年促進長者健康知能、生活安全及急救知能接軌計畫
社團法人臺南市良善社區關懷協會	良善百里香身心障礙者正向行為支持暨性健康教育
社團法人臺東縣身障者槌球運動關懷協會	112 年臺東縣身障者槌球運動錦標賽
財團法人人人體重管理基金會	健康心食育--學童飲食均衡與情緒排解衛教營隊
社團法人彰化縣康復之友協會	專業能力暨服務提升計畫
彰化縣和美鎮竹園社區發展協會	長照據點服務品質提升-健康舞動
社團法人高雄市林園區文賢社區發展協會	老中青少齊聚~共享歡樂
社團法人臺中市初心社區長照關懷協進會	社區環保【竹】健康
社團法人雲林縣臺西鄉台西讚發展協會	青年職涯探索課程

附件五、112 年度幸福發芽—微型扶植補助專案未辦理結報方案

單位名稱	方案名稱
台南市學甲區平西社區發展協會	水電工與社區安全的交響曲