成果查核暨經費稽核報告書

稽核年度：114 年度　　日　期：民國 115 年 5 月 31 日

補助期間：民國 114 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

【摘要】

1. 114 年度社會福利服務方案
   (1) 總補助方案共 281 件，補助總金額為新台幣 246,066,230 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 276 件。
   (2) 經查核後共計有 274 件通過成果查核，1 件不予同意成果結報，1 件未辦理成果結報。
2. 114 年度幸福發芽─微型扶植補助專案
   (1) 總補助方案共 255 件，補助總金額為新台幣 29,600,000 元整，未有撤案，須辦理成果結報方案共 255 件。
   (2) 經查核後共計有 248 件通過成果查核；7 件未完成結報之辦理，故未撥付款項。

稽核委員會召集人： 金志翊

【年度執行內容】

壹、114 年度社會福利服務方案

114 年度社會福利服務方案共補助 281 件，補助總金額為新台幣 246,066,230 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 276 件，毋須辦理成果結報名單請詳附件一。結報作業已於民國 114 年 12 月 29 日至民國 115 年 1 月 9 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 115 年 2 月 12 日至 3 月 6 日進行各方案之成果查核，並於民國 115 年 5 月 5 日召開成果查核決審會議決議。114 年度成果結報共計 274 件通過成果查核，1 件不予通過，1 件未辦理成果結報，成果查核結果及決議詳見表一至表三說明：

表一：114 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[1]	同意完成結報	不予同意結報	未辦理結報
一般方案	113-114 年度	13	11	2	11	0	0
	114 年度	248	245	3	243	1	1
	114-115 年度	11	11	0	11	0	0
Love Link 專案	112-114 年度	2	2	0	2	0	0
	113-115 年度	1	1	0	1	0	0
	114-116 年度	3	3	0	3	0	0
	114 年度	3	3	0	3	0	0
總計		281	276	5	274	1	1

表二：經查核不同意成果結報之方案

單位名稱	社團法人臺東縣原住民嘎屋啦瀚文教發展協會
方案名稱	114 年延續書香泰源課輔班計畫書
核定補助項目	1. 專職人事費 456,000 元 2. 專職人事費 318,000 元 3. 交通費 90,000 元 4. 親職活動費 80,000 元 5. 伙食費 246,000 元

[1] 不需辦理成果結報：全年度撤案 5 件。

	6. 外聘督導費 10,000 元
核定補助金額	1,200,000 元
實際撥款金額	1,200,000 元
成果查核決議	成果報告內容以服務產出為主，而評估工具的使用狀況僅呈現一對一視訊課程點名表截圖、一份家訪摘要表及一份個督紀錄，未有進一步施測分析說明，無法明確呈現服務效益。決議不予同意成果結報，並停權一年。

表三：未辦理成果結報之方案

單位名稱	社團法人臺東縣愛公益協會
方案名稱	ME TOO 翻轉愛無礙
核定補助項目	1. 專職人事費 624,227 元 2. 人事成本相關經費 81,773 元 3. 服務據點場地費 120,000 元 4. 業務推廣活動費 10,000 元 5. 團體工作教材費 3,000 元 6. 團體工作文具用品費 2,000 元 7. 專業培力講師鐘點費 6,000 元 8. 專業培力材料費 5,000 元
核定補助金額	852,000 元
實際撥款金額	852,000 元
成果查核決議	未於期限內提交且經多次催繳後仍未完成成果結報程序，決議追回全數補助款 852,000 元，未返還補助款前停止受理其申案。

二、經費稽核說明

稽核委員會於民國 115 年 4 月 1 日召開稽核會議，決議針對 275 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 115 年 4 月 1 日至 4 月 17 日進行覆核作業。經查 114 年度經費結報方案計 275 件皆通過經費稽核，另 1 件（社團法人臺東縣愛公益協會)因未提交支出憑證無法查核，決議追回全數補助款，於返還補助款前停止受理其申案，經費稽核結果彙整詳見附件二及三。

貳、114 年度幸福發芽─微型扶植補助專案

114 年度幸福發芽─微型扶植補助專案共補助 255 件方案，補助總金額為新台幣 29,600,000 元整，須辦理成果結報方案共 255 件。結報作業已於民國 114 年 12 月 30 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 248 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 7 件，名單請詳附件四。

附件一：114 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	社團法人中華民國失智者照顧協會	共創彩憶友善社區： 失智症家庭支持中心服務方案
成果 經費	一般方案	社團法人中華民國失智者照顧協會	陪你憶起： 失智症照顧者培力服務方案
成果 經費	一般方案	社團法人台南市腦性麻痺之友協會	礙不單行·與礙同行~身心障礙家庭照顧者支持服務方案
成果 經費	一般方案	社團法人中華民國身障棒壘球協會	第六屆天使盃身心障礙樂樂棒球集訓暨盃賽計畫
成果 經費	一般方案	財團法人台北市敦安社會福利基金會	青少年心理衛生暨憂鬱症防治服務計劃

附件二：114 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				114 年度核定補助金額	114 年度實際撥款金額	114 年度應查核金額	憑證金額	同意核銷金額	應退總金額	已退款金額	未退金額	稽核委員同意留用至第二年度使用
					無需退款	已退款	應退未退	應退列下年度已撥									
一般方案	113-114 年度	13	11	2	5	6	-	-	11,885,418	10,336,246	10,370,480	10,281,426	9,968,409	402,071	402,071	0	0
	114 年度	248	245	3	107	137	1	-	210,282,356	207,683,513	207,683,513	214,631,981	199,366,391	8,317,122	7,465,122	852,000	0
	114-115 年度	11	11	-	7	3	-	1	9,330,583	9,330,583	9,330,583	9,316,597	9,061,094	269,489	147,328	0	122,161
Love Link 專案	112-114 年度	2	2	-	-	2	-	-	3,369,258	3,369,258	3,423,258	3,531,595	3,399,600	23,658	23,658	0	0
	113-115 年度	2	2	-	-	2	-	-	3,867,392	3,867,392	3,867,392	3,726,423	3,622,739	244,653	244,653	0	0
	114-116 年	2	2	-	-	2	-	-	3,408,404	3,408,404	3,408,404	3,209,614	2,902,860	505,544	505,544	0	0
	114 年度	3	3	-	1	2			3,922,819	3,922,819	3,922,819	3,947,213	3,827,736	95,083	95,083	0	0
總計		281	276	5	120	154	1	1	246,066,230	241,918,215	242,006,449	248,644,849	232,148,829	9,857,620	8,883,459	852,000	122,161

註：114 年度方案經費未退款及留用細項說明，詳見附件三。

附件三：114 年度社會福利服務方案經費未退款及留用說明

編號	專案類別	單位名稱	方案名稱	查核說明
1	一般方案	社團法人台北市新活力自立生活協會	身心障礙者權利公約在台實踐培力計畫(兩年計畫)	【同意留用至 115 年 122,161 元】
2	一般方案	社團法人臺東縣愛公益協會	ME TOO 翻轉愛無礙	【未提交支出憑證，無法查核，追回全數補助金額共計 852,000 元】

附件四、114 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
彰化縣花壇鄉三春社區發展協會	深耕護老-攜手陪伴遠離孤單
南投縣南投市大內興社區發展協會	有愛的地方就有光
嘉義縣義竹鄉中平社區發展協會	老人關懷方案--「義起動起來」
新北市全人體育休閒產業服務促進會	Go 建星兒家族咖啡夢
社團法人臺南市大臺南生命線協會	希望之光校園生命計畫
社團法人中華民國威廉斯氏症協會	好威自立生活專班
臺南市新化區東榮社區發展協會	東榮社區營養廚坊服務計畫