

# 大陸委員會 110 年至海基會辦理 行政監督實地查核紀錄表

查核日期：110 年 4 月 9 日

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
人事管理 管面	人事室	董監事改選、性別比例及年齡逾限報院同意情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>海基會於 109 年 10 月 30 日召開第十屆董監事第十二次聯席會議，通過推舉第十一屆董監事名單；同年 12 月 1 日召開第十一屆董監事第一次聯席會議，完成換屆改組作業。</li> <li>海基會已視情建議相關部會優先指派合適的女性副首長擔任董事。</li> <li>海基會年齡逾限報院同意，已依相關規定辦理報院延任。</li> </ol>	女性董事人數尚未達三分之一性別比例原則，餘均已依規定辦理。	辦理董監事換屆改聘時，建議相關主管機關優先考慮推派女性代表。  <u>海基會說明：</u> <u>無。</u>
財務及檔案管理 管面	主計室	1. 預算及決算書表是否依規定期限報本會核定	預算及決算書表，均依規定陳報貴會核定。	查海基會 107 至 110 年度預、決算業依規定期限報本會核定。	無
		2. 經費收支有無詳細記載於帳簿，並保存收支之原始憑證，以供本會或審計	均依規定編製傳票及詳登帳冊。	抽查海基會 109 年度會計帳冊，相關經費收支均記載於帳簿，並保存收支之原始憑證，以供本會	無

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
		機關查核		查核。	
		3. 是否委請會計師進行查核簽證	107 及 108 年均委請會計師辦理查核簽證。	海基會 107 及 108 年度均已委請會計師辦理查核簽證。	無
		4. 保管、代收、預收、預付、墊付等款項，是否隨時注意清結	均依規定按月編製月報，並注意清結保管等款項。	抽查海基會 110 年度 2 月份會計月報，均就帳列款項隨時注意清結。	無
	法政處	1. 運用財產投資之管控 2. 內部控制及稽核制度之推動落實	1. 海基會財產投資運用已確實依「財團法人法」、「大陸委員會主管財團法人運用財產投資項目及額度規定」、「財團法人海峽交流基金會投資評估作業程序」、「財團法人海峽交流基金會採購及財產管理辦法」及「財團法人海峽交流基金會稽核小組作業規定」辦理。 2. 海基會內部控制及稽核制度	1. 查海基會已訂定「投資評估作業程序」；109 年度運用基金全權委託投資非股票案已依相關採購規定上網招標公告，所附投標廠商全權委託投資計畫書徵求說明書明訂投資項目及投資額度限制，確符本會主管財團法人運用財產投資項目及額度之規定。 2. 查海基會已訂定「內部控制	無

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
			<p>均依「財團法人法」、「大陸委員會訂定財團法人法授權規定事項辦法」及「財團法人海峽交流基金會內部控制及稽核制度實施辦法」規定辦理。</p>	<p>及稽核制度實施辦法」，經董事會議通過，報本會核定在案，並於109年2月5日發布實施。該會於109年11月由各處室進行內部控制查核，後續製作109年稽核報告，經董事會通過，已報本會備查。上述辦理情形確已推動、落實內部控制及稽核制度。</p>	
	秘書室	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 事務管理</li> <li>2. 財產管理</li> <li>3. 檔案管理</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 海基會財產清冊、財產異動資料均依「採購及財產管理法」第九至第十三條規定辦理，海基會108及109年度財產管理相關規範辦法、財產清冊財產異動資料於110年4月9日本會至海基會進行行政查核時於現場提供。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1-1. 委外合約內容已有保密條款，建議可增附保密切結書，以進一步落實。</li> <li>1-2. 有關事務管理事項，承辦同仁長期承辦，利於業務專精及專業培養，建議可增加業務歷練經驗，增進相</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1-1. 提供本會委外廠商結外保書及委外人員保密切結書範本供參。</li> <li>1-2. 建議可增加同仁業務歷練經驗，增進相互代理及支援應變能力。</li> <li>2. 建議參酌財</li> </ol>

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
			<p>2. 另，有關 108 及 109 年度盤點紀錄(聯合清點總報告)，分別於 108 年 12 月 4 日及 109 年 12 月 4 日函送本會核備。</p>	<p>互代理及支援應變能力。</p> <p>2. 尚與「財團法人海峽交流基金會採購及財產管理辦法」相關管理作業相符。另抽查財產編號 5040106-01-000167」財產名稱「天上人間-桃花瓷瓶」，受贈增加之財產未登載取得單價。</p> <p>3-1. 因採線上調閱案件方式，無紙本調案單，致還卷作業較不易管理。</p> <p>3-2. 未定期辦理案件歸檔及調案歸還等稽催作業。</p>	<p>政部「財產管理業務內部控制制度共通性作業範例」之規定估列。</p> <p>3. 建議宜有紙本調案單並加強歸檔稽催作業，可參酌「檔案管理作業手冊」第 7 章及第 20 章規定辦理。</p> <p>海基會說明：<u>無。</u></p>
績 效 面	文教處	辦理在陸臺生與在臺陸生之聯繫與服務情形	<p>辦理大陸臺生、來臺陸生聯繫與服務近3年績效：</p> <p>1. 107年:1, 251人</p> <p>2. 108年:1, 376人</p> <p>3. 109年:1, 263人</p>	海基會在防疫措施要求下，仍積極辦理在陸臺生及在臺陸生座談等活動，掌握臺生就學、就業概況與需求，並瞭解陸生在臺適應	<p>建議持續辦理相關聯繫、服務工作，並適時將所得資訊提供本會及相關機關參考。</p> <p>海基會說明：</p>

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
				情形，加強對陸生與在陸臺生之聯繫與服務工作。	<u>無。</u>
	經濟處	擴大服務臺商功能	<p>1. 有關「擴大服務臺商功能，強化服務臺商平臺」乙節，衡量指標：「辦理臺商座談聯誼活動」、「辦理兩岸經貿講座」、「辦理臺商諮詢日活動」109年辦理場次達成率均達100%。</p> <p>2. 其次「協處臺商人身安全急難救助案件」、「協處經貿糾紛案件」則按實際陳情案件計量，目標值較難估算。惟前項109年目標值150件，達成值計184件(達成率123%)、後項109年目標值30件，達成值46件(達成率153%)達成率均超過100%。</p>	<p>1. 辦理三節臺商座談聯誼活動：除春節聯誼座談活動因疫情因素考量取消外，其餘均依規畫辦理，採取小規模、多樣化模式辦理活動，並與縣市政府合作推介地方特色產業，以鼓勵臺商回臺投資，獲得臺商及地方縣市政府好評。</p> <p>2. 辦理兩岸經貿講座：海基會定期於臺北、臺中、臺南及高雄舉辦兩岸經貿講座，109年目標值42場次，辦理42場次(達成率100%)。</p> <p>3. 辦理大陸臺商管理講座：有關大陸臺商管</p>	<p>1. 海基會「擴大服務臺商功能」業務目標，多已依所訂相關衡量指標辦理，並提出相關實施成效評估結果。</p> <p>2. 有關大陸臺商管理講座一項，因疫情因素短時間尚無法便利往返兩岸，建議考量未來是否廢續納入衡量指標，抑或以其他指標替代。</p> <p><u>海基會說明：</u> 有關「大陸臺商管理講座」一項，受新冠肺炎疫情影響，短時間內無法便利往返兩岸，將持續蒐研臺商實際需要之資訊，在</p>

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
				<p>理講座，因受限於疫情影響，未能實際赴陸辦理講座。</p> <p>4. 辦理臺商諮詢日活動：海基會每月舉辦2場次「臺商諮詢日」活動，安排相關領域之臺商財經法律顧問駐診，協助臺商處理在大陸投資遭遇的問題，109年目標值24場次，實際辦理24場次，達成率100%。</p> <p>5. 協處臺商人身安全急難救助案件及經貿糾紛案件：國人在大陸遇到人身安全時，透過大陸各地臺商協會及臺辦就近提供必要之急難救助，確保我方人員基本權益，109年協處184件（達成率123%）。另，對</p>	<p>兩岸逐步恢復交流後，即推動辦理是項講座，提供臺商在地即時專業的諮詢服務。</p>

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
				於臺商因經貿往來衍生之糾紛，除提供法律諮詢服務外，並依案情協調兩岸相關單位給予協助，109年協處46件（達成率153%）。	
	法政處	法律處辦理文書驗證作業	109年辦理兩岸文書查驗證之目標值為10萬件，因受新冠肺炎疫情影響，致兩岸文書查驗證件數相對減少，109年服務件數為87,288，達成率為87%。	1. 109年辦理文書驗證目標值為100,000件，全年度共受理87,288件，達成率87%。 2. 辦理文書驗證業務提供「馬上辦」中午不休息之服務，並可於網路「查詢文書驗證申辦進度」系統查詢案件進度，另設置愛心志工協助民眾填寫申請書及諮詢服務，提升服務品質。	無
	聯絡處	對外聯繫	因疫情影響，109年度本計畫部分未能執行(派員赴陸、辦理大型活動	本計畫有關辦理「媒體服務」、「國會服務」年度目標達成率均	1. 於當前疫情尚未緩解前:(1)建議強化現有「臉

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
			等), 預算執行率 87.7%, 執行情況尚稱良好。	超過 100% 以上, 符合原訂目標值; 另, 「接待國內外訪賓」與「推廣海基會臉書粉絲專頁」項目, 年度目標達成率均超過 90% 以上, 尚符計畫所需。	<p>書」社群平臺, 或以線上活動方式逐步增加追蹤人數, 以擴增數位溝通效果。(2) 視現有可供外界瞭解訊息之質與量, 建議新增公眾溝通平臺如 LINE、Instagram 等社群媒體, 擴展海基會促進交流與為民服務之公益形象。</p> <p>2. 因應後疫情時代來臨, 將逐步恢復兩岸交流, 建議針對各項活動「解封」之公眾溝通形式預為規劃, 彰顯海基會會務發展與形塑我方為推進兩岸關係的努力。</p> <p>海基會說明: 無。</p>



查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
法 制 面	法政處	1. 海基會制度規章報本會核定情形 2. 辦理法人變更登記情形	1. 海基會自 109 年 1 月至 109 年 12 月底止，已將「財團法人海峽交流基金會投資評估作業程序」、「財團法人海峽交流基金會內部控制及稽核制度實施辦法」以及修正「財團法人海峽交流基金會接待賓客及致贈禮品管理要點」、「會務人員請假規則」、「會務人員休假補助作業準則」、「國內出差旅費報支要點」等 6 項規章，經陸委會核復後施行。 2. 依相關規定辦理法人變更登記事宜：109 年 10 月 30 日董監事會通過捐助暨組織章程修正案，依法需先向法院聲請民事裁定(已於 110 年 2 月 8	1. 海基會確依「財團法人法」第 61 條第 1 項、「大陸委員會訂定財團法人法授權規定事項辦法」第 4 條第 1 項規定，就所建立之人事、會計及稽核制度，報送本會核定。 2. 海基會確依「財團法人法」第 12 條、本會審查大陸事務財團法人設立許可及監督要點第 10 點第 4 款及第 13 點第 5 項規定，辦理法人變更登記。	無

查核構面	業管處(室)	查核項目	海基會自評績效及辦理情形	查核情形及結果	改進建議
			日確定), 裁定確定後續辦法人變更登記。		