

**114年度財團法人威權統治時期國家不法行為受害者
權利回復基金會
實地查核報告**

查核基準日:112年1月9日至113年12月31日

壹、法人基本資料			
法人全稱	財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會		
統一編號	88385846		
會址	臺北市大安區安和路一段129號		
設立許可日期及文號	112年1月7日台內民字第1120000473號函		
財產總額	新臺幣3,000萬元		
董事及監察人	董事13人、監察人3人（捐助章程規定董事人數13人、監察人3人，皆為兼任無給職） 第1屆任期：112年1月1日起至113年12月31日（每屆董事、監察人任期為2年）		
貳、查核內容			
一、會務運作			
(一)組織編制			
項目	查核事項	佐證資料	查核情形及建議
1. 董事暨監察人	現任董事 <u>13</u> 人、監察人 <u>3</u> 人	法人登記證書	符合規定。
2. 性別及年齡比例	(1) 基於性別平權，董事及監察人人數，是否各性別比例皆達三分之一？ <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 (2) 現任官派董事65歲以上人數比率 <u>23</u> % 現任官派監察人65歲以上人數比率 <u> </u> %	董事及監察人名冊	符合規定。
3. 會務人員	執行長 <u>1</u> 人、其他職員 <u>39</u> 人、兼任副執行長 <u>0</u> 人、顧問 <u>0</u> 人	113年12月基金會員額進用表	符合規定。
(二)行政事務			

項目	查核事項	佐證資料	查核情形及建議
1. 變更事項	董事、監察人改聘、捐助章程修正是否依規定辦理變更登記？ <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	法院登記證書影本及本部備查公文	符合規定。
2. 董事及監察人會議	(1) 112年度董事暨監察人會議召開次數： <u>12</u> 次 113年度董事暨監察人會議召開次數： <u>12</u> 次 (2) 會議日期及董事、監察人出席率： A. 112年 ➤ 112.1.4 (第1屆第1次) 出席率：董事 <u>84.61%</u> 、監察人 <u>100%</u> 。 ➤ 112.2.24 (第1屆第2次) 出席率：董事 <u>92.30%</u> 、監察人 <u>100%</u> 。 ➤ 112.3.24 (第1屆第3次) 出席率：董事 <u>100%</u> (2位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人 <u>100%</u> 。 ➤ 112.4.20 (第1屆第4次) 出席率：董事 <u>92.30%</u> 、監察人 <u>66.67%</u> 。 ➤ 112.5.19 (第1屆第5次) 出席率：董事 <u>92.30%</u> (3位董事請假委託其他董事代理出席，1位請假)、監察人 <u>66.67%</u> 。 ➤ 112.6.16 (第1屆第6次) 出席率：董事 <u>92.30%</u> (3位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人 <u>66.67%</u> 。 ➤ 112.7.28 (第1屆第7次) 出席率：董事 <u>100%</u> (4位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人 <u>100%</u> 。 ➤ 112.8.25 (第1屆第8次) 出席率：董事 <u>91.67%</u> (4位董事請	第1屆第1至24次董事及監察人會議紀錄。 第1屆第1至24次董事及監察人會議簽到表	均符合規定。

	<p>假委託其他董事代理出席，1位請辭)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 112.9.22 (第1屆第9次) 出席率：董事<u>84.62%</u> (4位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 112.10.27 (第1屆第10次) 出席率：董事<u>84.62%</u> (3位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 112.11.24 (第1屆第11次) 出席率：董事<u>92.30%</u>、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 112.12.22 (第1屆第12次) 出席率：董事<u>84.62%</u> (1位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>B. 113年</p> <p>➤ 113.1.26 (第1屆第13次) 出席率：董事<u>84.61%</u> (2位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 113.2.23 (第1屆第14次) 出席率：董事<u>76.92%</u> (2位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 113.3.22 (第1屆第15次) 出席率：董事<u>84.61%</u> (3位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 113.4.26 (第1屆第16次) 出席率：董事<u>92.30%</u> (3位董事請假委託其他董事代理出席) 監察人<u>66.67%</u>。</p> <p>➤ 113.5.31 (第1屆第17次) 出席率：董事<u>76.92%</u> (1位董事請假委託其他董事代理出席)、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 113.6.21 (第1屆第18次) 出</p>		
--	---	--	--

	<p>席率：董事<u>69.23%</u>（1位董事請假委託其他董事代理出席）、監察人<u>66.67%</u>。</p> <p>➤ 113.7.26（第1屆第19次）出席率：董事<u>76.92%</u>（2位董事請假委託其他董事代理出席）、監察人<u>66.67%</u>。</p> <p>➤ 113.8.23（第1屆第20次）出席率：董事<u>84.62%</u>（1位董事請假委託其他董事代理出席）、監察人<u>66.67%</u>。</p> <p>➤ 113.9.27（第1屆第21次）出席率：董事<u>84.62%</u>（3位董事請假委託其他董事代理出席）、監察人<u>66.67%</u>。</p> <p>➤ 113.10.25（第1屆第22次）出席率：董事<u>92.30%</u>（2位董事請假委託其他董事代理出席）、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 113.11.22（第1屆第23次）出席率：董事<u>84.62%</u>（2位董事請假委託其他董事代理出席）、監察人<u>100%</u>。</p> <p>➤ 113.12.27（第1屆第24次）出席率：董事<u>84.62%</u>（1位董事請假委託其他董事代理出席）、監察人<u>100%</u>。</p> <p>(3) 董事暨監察人會議紀錄是否報主管機關備查？ <input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p>		
3. 人事管理	<p>(1) 董事長、執行長、專任顧問或研究及其他專業從業人員之月支薪資基準是否符合「內政部主管政府捐助財團法人監督辦法」？ <input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p> <p>財團法人威權統治時期國家不</p>	財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會員工薪資支給基準	均符合規定，請持續依相關規定辦理。

	<p>法行為受害者權利回復基金會員工薪資支給基準(112.3.24第1屆第3次董事及監察人會議審議通過)，於112年3月31日以權復行字第1120300058號函報本部；經本部112年4月17日台內民字第1120112377號函復同意備查。</p> <p>(2) 是否有退休公務人員(含退職政務人員)再任基金會職務？ <input type="checkbox"/>是，處理情形是否依相關規定，請詳述。 <input checked="" type="checkbox"/>否</p> <p>(3) 薪資支出(含年終及考績)佔年度支出比率 <u>65.5</u> %</p> <p>(4) 是否訂定職場霸凌防治及申訴處理作業規定？ <input checked="" type="checkbox"/>是，如遇投訴案件是否依所訂規定辦理，請詳述。 財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會員工職場霸凌防治及申訴處理要點(113.12.27第1屆第24次董事及監察人會議審議通過)，於114年2月4日以權復行字第1140300025號函報本部；經本部114年2月25日台內民字第1140220473號函復同意備查。尚無申訴案件。 <input type="checkbox"/>否</p>	<p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會員工職場霸凌防治及申訴處理要點</p>	
	<p>(5) 是否依循公職人員利益衝突迴避法，並依規定完成彙報？ <input checked="" type="checkbox"/>是，處理情形是否依相關規定，請詳述。 基金會依公職人員利益衝突迴避法於董事、監察人及執行長異動時，於監察院「公職人員利益衝突迴避資料通報暨補助交易身分關係公開系統」進行彙報，並依相關法規規定進行基金會公職人</p>	<p>公職人員利益衝突迴避資料通報系統報表</p>	<p>基金會董事、監察人及執行長均依公職人員利益衝突迴避法規定自行迴避，該會並於規定期限內於監察院「公職人員利益衝突迴避資料通報暨補助交易身分關係公開系統」進行彙報作業。</p>

	<p>員利益迴避。</p> <p><input type="checkbox"/>否</p>		
4. 員工出勤管理	<p>(1) 是否依勞動基準法規定保存員工出勤紀錄？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是，請詳述。 依勞動基準法規定以線上打卡系統管理及保存基金會員工出缺勤紀錄。</p> <p><input type="checkbox"/>否</p> <p>(2) 是否訂定員工出勤管理要點並依相關規定辦理？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是，請詳述。 依基金會工作規則第四章及第七章第四十條規定辦理。</p> <p><input type="checkbox"/>否</p> <p>(3) 是否訂定員工加班管理注意事項並依相關規定辦理？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是，請詳述。 依基金會工作規則第四章第二十六、二十七條規定及基金會員工加班管理注意事項辦理。</p> <p><input type="checkbox"/>否</p>	<p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會工作規則</p> <p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會員工出勤管理要點</p> <p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會員工加班管理注意事項</p>	<p>請持續依相關法令規定辦理。</p>
5. 內部控制及稽核	<p>(1) 是否制訂誠信經營規範？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是 財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會誠信經營規範 (112.04.20第1屆第4次董事及監察人會議審議通過)，經本部112年5月18日台內民字第1120115785號函同意備查。</p> <p><input type="checkbox"/>否</p> <p>(2) 是否建立內部控制及稽核制度？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是 財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會內部控制及稽核制度 (112.4.20第1屆第4次董事及監察人會議審議通過)，經本部112年5月18日台內民字</p>	<p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會誠信經營規範</p> <p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會內部控制及稽核制度</p>	<p>1. 基金會已制訂誠信經營規範、建立內部控制及稽核制度及完成113年度稽核報告。請持續落實內部控制制度之執行，並依據稽核結果追蹤後續改善或興革建議之辦理情形。</p> <p>2. 另基金會對於受害者及申請人之個人資料已建立資料庫保存，惟基金會承辦同仁均有權限登入該資料庫查看，並且依個別承辦案件性質不同，而有不同程度上之編輯權限，為避免個人資料外洩(如偷拍電腦螢幕上呈現之資料後將資料外洩)，建議該會建立相關保護及管理機制，並落實個人資料保護相關規定。</p>

	<p>第 1120115785 號函同意備查。</p> <p><input type="checkbox"/> 否</p> <p>(3) 是否依內部控制及稽核制度擬定年度稽核計畫，並完成年度稽核報告？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 是，處理情形是否依相關規定，請詳述。</p> <p>113年3月22日經董事會核定113年度稽核作業計畫，業於該年度完成，提報第1屆第24次董事及監察人會議審議通過，經本部114年1月17日台內民字第1140101864號函同意備查。</p> <p><input type="checkbox"/> 否</p>	113年度稽核報告	
6. 資通安全暨個資保護	<p>(1) 是否訂定資通安全維護計畫並依相關規定辦理？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 是，請詳述。</p> <p>經基金會第1屆第20次董事及監察人會議通過並於113年8月27日公告基金會同仁知悉（權復行字第1130300328號）。</p> <p><input type="checkbox"/> 否</p> <p>(2) 是否訂定個人資料檔案安全維護管理辦法，並依相關規定辦理？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 是，請詳述。</p> <p>113年2月第1屆第14次董事及監察人會議通過個人資料檔案安全維護計畫，報主管機關備查並於113年3月8日公告基金會同仁知悉（權復行字第1130300083號）。</p> <p><input type="checkbox"/> 否</p>	<p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會資通安全維護計畫</p> <p>財團法人威權統治時期國家不法行為受害者權利回復基金會個人資料安全維護計畫</p>	<p>基金會已訂定資通安全維護計畫，並依計畫內容執行相關作業。惟發現以下情形：</p> <p>1. 基金會「有效性量測表」，係將資安事件發生次數訂為量測目標值，為避免同仁隱匿不報，建議修正。</p> <p>2. 另本部前於113年6月20日依據資通安全管理法第17條規定針對基金會進行實地資安稽核，經檢視目前部分發現事項改善完成，剩餘未改善完成事項請依限完成改善。</p> <p>基金會已訂定個人資料檔案安全維護管理辦法，請持續依照計畫規定辦理。</p>
二、財務運作、投資及資訊公開			
項目	查核事項	佐證資料	查核情形及建議

(一)基金之管理運用	<p>(1) 基金、收入(含孳息)及支出說明。</p> <p>①. 基金部分,「創立基金」新臺幣(以下同)3仟萬元整,以整筆定期存款方式存放於金融機構。</p> <p>②. 收入及支出部分: 112年收入(含孳息)及支出部分,業務收入34億8,747萬3,716元,利息收入12萬4,419元,收入總額34億8,759萬8,135元;支出總額34億8,747萬3,902元。支出總額佔收入總額約100%。 113年收入(含孳息)及支出部分,業務收入23億3,689萬5,351元,利息收入23萬8,325元,收入總額23億3,713萬3,676元;支出總額23億3,690萬6,971元。支出總額佔收入總額約100%。</p> <p>(2) 基金目前是否以定期存款存放? <input checked="" type="checkbox"/>是;存放生息之金融機構:合作金庫銀行 <input type="checkbox"/>否</p> <p>(3) 基金是否有轉投資? <input type="checkbox"/>是;轉投資是否經董事會審議? <input type="checkbox"/>是;投資項目: 投資損益: <input type="checkbox"/>否 <input checked="" type="checkbox"/>否</p> <p>(4) 財產總額變更時是否辦理法院變更登記? <input checked="" type="checkbox"/>是 <input type="checkbox"/>否</p>	<p>112、113年度決算書</p> <p>基金會 112年3月14日創立基金合作金庫商業銀行信義分行整存整付儲蓄存款單</p>	<p>符合規定。</p> <p>符合規定。</p> <p>112及113年度無轉投資。</p> <p>112及113年度無辦理財產總額變更登記。</p>
(二)預算之編制與執行及會計制	<p>(1) 是否建立會計制度? <input checked="" type="checkbox"/>是 經本部112年12月25日台內民字第1120145243號函准予備查。</p>	<p>會計制度</p>	<p>符合規定。</p>

度之運作	<p><input type="checkbox"/>否</p> <p>(2) 預算內容及送審時程是否符合「財團法人依法預算須送立法院之預算編製注意事項」規定？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是</p> <p>因基金會甫於112年1月9日成立，俟會計人員到任後，112年度預算依基金會組織章程規定提報董事會通過後函報本部審核；經本部112年5月1日以台內民字第1120222587號函復審竣。</p> <p>113年預算依基金會組織章程規定提報董事會通過後函報本部，本部於112年8月8日以台內民字第1120223980號函復審竣。</p>	<p>本部112年5月1日台內民字第1120222587號函</p> <p>本部112年8月8日台內民字第1120223980號函</p>	<p>基金會112年度預算於112年4月6日發函報部，因該基金會甫於112年1月9日完成設立登記，未能依規定於會計年度開始五個月前將擬編之年度預算報送主管機關，建請該基金會爾後年度編製預算時依規定辦理。</p> <p>基金會113年度預算於112年7月31日發函報部，符合規定。</p>
	<p><input type="checkbox"/>否</p> <p>(3) 決算內容及送審時程是否符合「財團法人依法決算須送立法院或監察院之決算編製注意事項」規定？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是</p> <p>因配合會計師於113年3月18日至3月22日查帳及當月董事及監察人會議期程，故112年度決算於113年4月26日提經基金會第1屆第14次董事及監察人會議決議通過後，依基金會捐助暨組織章程規定函報本部審核，經本部113年5月8日台內民字第1130221360號函復審竣。</p> <p>113年度決算預計於114年3月28日提經基金會第2屆第2次董事及監察人會議決議通過後，依基金會捐助暨組織章程規定函報本部審核，經本部114年4月25日台內民字第1140220997號</p>	<p>本部113年5月8日台內民字第1130221360號函</p> <p>本部114年4月25日台內民字第1140220997號函</p>	<p>基金會112年度決算於113年4月29日發函報部，未依規定於113年4月15日前將提送董事會審定並送請全體監察人查核後之決算資料，函送主管機關，建請爾後注意時效並依規定辦理。</p> <p>基金會113年度決算於114年4月15日發函報部，符合規定。</p>

	<p>函復審竣。</p> <p><input type="checkbox"/>否</p> <p>(4) 預算未獲立法院審議通過時，是否確實依「財團法人預算未獲立法院審議通過時之執行注意事項」規定辦理？</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是</p> <p><input type="checkbox"/>否</p>		無意見。
(三)資訊公開	<p>是否主動公開工作計畫及經費預算、工作報告及財務報表、監察報告書、接受補助、捐贈名單清冊及支付獎助、捐贈名單清冊金額</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>是，處理情形是否依相關規定，請詳述。</p> <p>基金會依相關規定每年於官方網站分別主動公開工作計畫及經費預算、工作報告及財務報表、監察報告書及接受補助、捐贈名單清冊。</p> <p><input type="checkbox"/>否</p>	基金會官方網站	符合規定。

三、工作目標執行情形

項次	年度工作目標	執行項目 (分項說明)	執行情形說明	查核情形及建議
(一)	賠償金給付及權利回復計畫	1. 受害者生命或人身自由受侵害之賠償	<p>1. 基金會112年度案件辦理概況</p> <p>截至112年12月31日止，基金會受理1,889件生命或人身自由受侵害賠償案件（以受害者數計），其中1,277件經董事會決議，通過金額逾35億元。</p> <p>2. 基金會113年度案件辦理概況</p> <p>截至113年12月31日止，基金會累計受理2,320件生命、人身自由受侵害賠償案件（以受害者數計），其中2,084件經董事會決議，通過金額累計約51億3,000萬元。</p>	案件到期展延比率近1/3，請持續加強案件辦理效率，並加快賠償金發放速度。

		<p>2. 被害人財產所有權被剝奪之權利回復</p>	<p>1. 基金會112 年度案件辦理概況</p> <p>截至112 年12 月31 日止，基金會已受理218 件財產所有權被剝奪之權利回復案件（以被害人數計），其中6 件經董事會決議通過返還原財產或折算金錢賠償，回復權利之土地面積逾1 萬平方公尺、賠償金額逾1 億9 千萬元。</p> <p>2. 基金會113 年度案件辦理概況</p> <p>自112 年1 月31 日至113 年12 月31 日受理278 件，已通過22 件權利回復案，其中返還位於臺北市、高雄市及屏東縣之土地25 筆及建物2 筆，金錢賠償不動產151 筆、動產75 筆，總計賠償金額約為6 億1,517 萬餘元。</p>	<p>案件到期展延比率近1/2，請持續加強案件辦理效率，並加快賠償金發放速度。</p>
		<p>3. 被害人之名譽回復</p>	<p>1. 基金會112 年度案件辦理概況</p> <p>截至112 年12 月31 日止，基金會已受理2,334 件名譽回復證書申請案件（以申請人數計），其中1,438 件已於112 年9 月經董事會決議核發；另有216 件於112 年10 月至12 月間經董事會決議核發。</p> <p>2. 基金會113 年度案件辦理概況</p> <p>截至113 年12 月31 日止，基金會已累計受理3,235 件名譽回復證書申請案件（以申請人計），其中2,892 件經董事會決議核發。</p>	<p>無意見。</p>
(二)	業務執行及行政管理計畫	<p>1. 名譽回復頒發儀式</p>	<p>112 年度年度名譽回復業務推動成果之說明如下：</p> <p>1. 辦理日期：112 年9 月9 日。</p> <p>2. 辦理地點：臺大醫院國際會議中心。</p> <p>3. 出席人數：約300 名被害人</p>	<p>無意見。</p>

		<p>及其後代家屬。</p> <p>113年度年度名譽回復業務推動成果之說明如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 辦理日期：113年8月31日。 2. 辦理地點：外貿協會台北國際會議中心。 3. 出席人數：約250-300名（機關首長、被害者及其後代家屬、社會力組織代表、民眾等）。 	
	2. 案件資料庫建置、管理及運用	<p>案件資料庫建置作業經基金會規劃後，於112年11月20日奉核委託由伍樓專業資訊工作室辦理，並於113年2月7日完成建置工作。又為持續強化資料庫功能與使用彈性，基金會於113年5月3日奉核，由前述建置廠商接續辦理「案件資料庫功能擴充及維護」採購案，內容包含既有資料匯入、資料彙整功能建置，以及日常維護與修正等事項，並於113年11月21日完成相關作業。</p>	<p>基金會案件資料庫建議增加案件統計及提示功能，以利掌握案件辦理進度及降低展延情形。</p>
	3. 權利回復業務相關諮詢會議或研商會議	<p>於業務辦理時，若遇對於實務運作有疑之處，基金會則召開諮詢會議，尋求機關及專家學者專業建議，廣納各方意見，藉以優化案件辦理作業。</p> <p>112年度：</p> <p>人身案召開專家學者諮詢會議或機關研商會議6場；財產案預審小組會議4場、專家學者諮詢會議或機關研商會議6場，共計16場。</p> <p>113年度：</p> <p>人身案召開專家學者諮詢會議或機關研商會議5場；財產案預審小組會議10場、專家學者諮詢會議或機關研商會議1場，共計16場。</p>	<p>無意見。</p>
	4. 業務宣導及推廣	<p>於112年4月至7月間與衛福部下稱據點合作，於臺北、臺中、臺南及高雄四地辦理業務</p>	<p>建議基金會廣為運用前已製作之宣導懶人包及影片，發文請地方政府等有關單位協</p>

		<p>推廣說明會，共計300餘位受害者或家屬前來參與。</p> <p>113年度因應申請案數量漸次下降之趨勢，推動基金會媒體政策宣導業務，期能使社會大眾知悉基金會，並觸及更多國家不法行為受害者或其家屬，俾利基金會業務拓展。</p>	<p>行宣傳，必要時本部亦可協助轉知地方政府。</p>
--	--	---	-----------------------------