

# 財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會

## 第 5 屆第 3 次董事會會議紀錄

**時 間：**中華民國 107 年 3 月 8 日（星期四）下午 3 時 30 分

**地 點：**臺北市中正區愛國東路 22 號 10 樓

**主 席：**劉維琪 董事長

### 出席人員：

丁董事振源、朱董事元祥、李尹緒瑛董事、吳董事宗原、李董事祖德、李董事繼來、林董事政鴻、洪董事清池、徐董事守德、陳董事建佑、張董事日亮、黃董事柏翔、鄒董事紹騰、葛董事自祥、謝董事宗興、魏董事雪玲。

### 列席人員：

黃常務監察人永傳、教育部監理會賴執行秘書俊男、教育部監理會辜組長蘭茶、教育部監理會王姿文小姐、孔執行秘書秀琴、廖顧問益興、丁顧問克華、黃顧問顯華、李顧問瑞珠、黃執行長東烈、李副執行長承錫、柳組長信泰、李組長美華、吳組長靜宜、許組長柏澄、高專員兼代理組長慧芬、群益投信呂鴻德副總。

### 請假人員：

史董事慶璞、呂董事慧芳、周董事守民、張董事海燕、方顧問元沂、王顧問金龍、尤顧問榮輝、教育部吳科員彩昕、陳專員兼代理組長龍潔。

記錄：吳怡萱

壹、宣布開會

貳、主席致詞(略)

參、確認第 5 屆第 2 次董事暨監察人聯席會會議紀錄（詳如附件 1）。

決 議：會議紀錄確認。

肆、報告事項

一、業務組：

(一)106 年 12 月份儲金撥繳，截至 107 年 2 月 16 日止，各級私立學校、教職員及所屬各主管機關業已依法完成撥繳，另歷年儲金截至 106 年 12 月 31 日止，已全數繳清。

(二)107 年 1 月份參加儲金教職員人數共計 5 萬 6,375 人，其中教師 4 萬 2,094 人(75%)，職員 1 萬 4,281 人(25%)，較去年同期 5 萬 7,901 人減少 1,526 人(2.64%)。

(三)107年1月份已撥付退休、資遣、撫卹及離職案件共計105件，其中退休案22件(20.95%)、資遣案4件(3.81%)、撫卹案0件(0.00%)及離職案79件(75.24%)，較去年同期38件增加67件(176.32%)。

(四)截至107年2月27日止，共計123所私立學校辦理增額提撥，其中105所已進行提撥作業，實際提撥人數共計1萬4,831人，各學制辦理情形如下表：

學制	學校總數	辦理學校數	實際提撥人數	可參加增額提撥人數	辦理比率
大學校院	42	28	8,780	15,804	66.67%
科技大學	49	32	2,924	10,682	65.31%
技術學院	10	3	237	333	30.00%
專科學校	11	5	154	678	45.45%
高級中學	149	37	2,192	4,912	24.83%
高級職校	61	9	421	819	14.75%
國民中小學	35	8	99	444	22.86%
大陸台商及海外學校	7	1	24	69	14.29%
總計 (未含停辦學校共9所)	364	123	14,831	33,741	33.79%

尚有241所學校未辦理增額提撥，名單(詳如附件2)；參加增額提撥各學制提撥情形一覽表(詳如附件3)。

(五)「人生週期型組合」自106年9月28日上線，截至107年2月15日止，教職員申請轉入「人生週期型組合」情形如下表：

組合變動 設定變更	異動總筆數	轉入「人生週期型組合」筆數	比率
庫存部位調整(Old)	11,487	4,328	37.68%
每月提撥(New)	4,699	1,458	31.03%
總計	16,186	5,786	35.75%

決 定：洽悉。

## 二、財務組：

- (一)檢陳 107 年 1 月 26 日第 5 屆第 1 次投資策略執行小組會議紀錄(詳如附件 4)。
- (二)檢陳投資策略執行小組執行秘書 107 年 1 月份原私校退撫基金及私校退撫儲金投資組合績效評估專案報告(詳如附件 5)。
- (三)檢陳截至 107 年 1 月 31 日止，各投資組合資產規模、報酬率(詳如附件 6)、私校退撫儲金配置組合(詳如附件 7)、增額提撥配置組合(詳如附件 8)及原私校退撫基金配置組合(詳如附件 9)。各投資組合資產規模、報酬率摘陳如下表：

單位：新臺幣(億) / %

	私校退撫儲金		增額提撥		原基金	
	金額	報酬率	金額	報酬率	金額	報酬率
保守型	379.34	-0.09%	5.40	0.002%	25.55	0.05%
穩健型	38.72	0.95%	0.84	0.99%		
積極型	30.57	2.03%	0.86	1.81%		
合計	448.63		7.10			

資料截止：107/1/31

- (四)檢陳 107 年 2 月份私校退撫儲金資產配置調整建議書(詳如附件 10)及 107 年 3 月份原私校退撫基金投資組合及篩選投資標的建議書(詳如附件 11)。

決 定：洽悉。

### 三、會計組：

檢陳截至 107 年 1 月 31 日止，財務報表、私校退撫儲金給付明細表，與原私校退撫基金收支報告表(詳如附件 12-附件 13)。

**決 定：洽悉。**

### 四、稽核組：

(一)業經董事會確認之 107 年 1 月份稽核報告暨歷次內部稽核查核缺失事項追蹤報告，已於 107 年 2 月 13 日以儲金稽字第 1071000270 號函函報教育部，並副知本會監察人。

(二)依 107 年度稽核計畫進行內部稽核作業，業已完成 2 月份稽核報告(詳如附件 14)，歷次內部稽核缺失事項追蹤改善情形(詳如附件 15)。

**決 定：洽悉。**

### 五、秘書組：

(一)107 年 1 月份業已歸檔之退休、撫卹、離職、資遣及公併私案件共計 790 件，均已完成掃描，掃描比率為 100%(詳如附件 16)。

(二)業已完成本會章程變更及董事改選法人變更登記作業(詳如附件 17)，尚有關防變更作業待完成。

(三)有關「財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會關防」，因長期使用致章面破損、握柄老舊，故重行鐫刻新式關防，待關防變更作業完成後啟用。

**決 定：洽悉。**

### 六、資訊組：

(一)業於 107 年 2 月 23 日完成會計出納與人事薪資管理系統定期維護作業及 107 年 1 月 30 日完成日誌設備定期維護作業。

(二)因應教職員調薪 3%，業於 107 年 2 月 4 日完成豐田退撫系統調整設定。

**決 定：洽悉。**

## 伍、討論提案

### 第一案

提案單位：財務組

案由：檢陳『財團法人中華民國私立學校教職員退休撫卹離職資遣儲金管理委員會推動私立學校教職員個人專戶自主投資運用實施計畫』（以下簡稱自主投資實施計畫）修正草案（詳如附件 18），提請 審議。

說明：

- 一、本次擬修正於 107 年 1 月 4 日第 5 屆第 1 次董事會通過之自主投資實施計畫，將保守型投資組合中資本利得型基金占組合比重限制，原修訂上限由 30%調整為 25%，主要考量保守型投資組合投資屬性係追求穩定低波動度之投資報酬，故資本利得型基金之占比不宜過高。
- 二、檢陳修正對照表（詳如附件 19）與調整簡要說明表（詳如附件 20），爰說明修訂原由及調整內容。
- 三、本次一併調高穩健型與積極型投資組合中臺灣股票型占整體股票型之比重，原架構中臺灣股票型占整體股票型之比重偏低，為加強台股之布局，故上調前揭投資組合中臺灣股票型比重為占整體股票型比重 10%，自主投資計畫指數指標(Benchmark)標竿指標中心配置調整及回溯相關說明（詳如附件 21）。
- 四、本案業經 107 年 2 月 27 日第 5 屆第 2 次投資策略執行小組會議審議通過。
- 五、本案經董事會修正通過後，將函送教育部審議。

決議：通過。

### 第二案

提案單位：財務組

案由：有關本會『甄選往來金融機構作業流程』修正 1 案，提請審議。

說明：

- 一、甄選往來金融機構作業流程修正草案（詳如附件 22）業經 107 年 2 月 27 日第 5 屆第 2 次投資策略執行小組會議決議通過，檢陳修正草案對照表（詳如附件 23）。
- 二、本案經董事會審議通過後生效，待 107 年底辦理甄選作業時適用。

決議：通過。

### 第三案

提案單位：財務組

案由：有關辦理「財團法人中華民國私立學校教職員工退休撫卹基金(以下簡稱原基金)第 2 次精算案」，徵求專業精算機構請購 1 案，提請審議。

說明：

- 一、檢陳原基金第 2 次精算「需求說明書」與「合約書(草案)」(詳如附件 24-附件 25)，本次精算係為評估原基金財務負擔能力及計算資金缺口，期就實際資料，瞭解在現行收支結構下，其未來之財務情形。
- 二、精算主要目標是針對潛藏負債可能導致公庫未來的負擔，擬將舊制年資之潛藏負債會發生的時點，再次做評估，精算日期以 106 年 12 月 31 日為基準。本案除針對潛藏負債評估外，並分各學校主管機關以預估未來每年退撫收支流量及規劃攤提撥補的時程，以作為供各主管機關預先籌編預算之參考，避免原基金出現捉襟見肘之處境。
- 三、查本會前於 101 年 4 月 17 日委託韋萊韜悅公司(原美商韜睿惠悅公司)辦理完成第 1 次精算評估報告書，費用共計新臺幣 60 萬元。本次經初步訪價費用約計 100 至 150 萬元，由本年度勞務費(已編列 100 萬元)預算中支應。
- 四、本案如經董事會審議通過，將於採購作業完成後 4 個月內完成期末報告。

決議：修正後通過。

修正內容：「需求說明書」肆、研究內容需求第二點第三項及第三點第四項所述之「國際會計準則」更改為「國際財務報導準則」。

### 第四案

提案單位：秘書組

案由：有關本會『採購作業辦法』修正 1 案，提請審議。

說明：

- 一、配合教育部委任安永聯合會計師事務所辦理 106 年度定期稽核作業查核之建議事項辦理。
- 二、明訂達公告金額之採購案設有專責人員管理專案進度、屬勞務性採購須將合約納入招標文件及採限制性招標之勞務採購，對於欲續約之廠商所執行之評估項目條件(續約理由、需求資格及服務品質等)納入作業規範中。

三、檢陳採購作業辦法修正草案、修正對照表及採購作業辦法(現行版)  
(詳如附件 26)。

四、本案經董事會審議通過後實施。

決 議：修正後通過。

修正內容：

一、第二條第二項第一款更改為「為採購總額未達 5 仟元之一般零星、消耗品會有急迫需求之採購(不包含列管資產)，授權副執行長核決，得直接以零用金核銷」。

附帶修正第 5 屆第 2 次董事暨監察人聯席會討論提案第四案之「分層負責明細表」秘書組第 11 點零用金限額未達 5 仟元採購案之請購、驗收及核銷更改為由副執行長核定。

二、第六條第一項第四款更改為『「需求說明書」…，招標、評選(審)方式、評分標準及須交付之相關文件等資訊』。

第五案

提案單位：秘書組

案 由：有關本會『財物管理作業辦法』修正 1 案，提請審議。

說 明：

一、配合上開採購作業規範之修正及依教育部 107 年 1 月 30 日臺教儲(二)字第 1070012058 號函建議，重新檢視本會財物管理作業辦法，將消耗品分為列管物品及一般非消耗品，並修正物品之驗收、登記、保管及報廢作業等相關作業流程規範及作業表單名稱。

二、檢陳財物管理作業辦法修正草案、修正對照表及財物管理作業辦法(現行版)(詳如附件 27)。

三、本案經董事會審議通過後實施。

決 議：修正後通過。

修正內容：第六條第一項第二款配合『採購作業辦法』第二條第二項第一款修正。

陸、臨時動議 (無)

柒、散會(下午 5 時 15 分)