

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 2 屆第 24 次董事會會議紀錄

時 間：中華民國 102 年 11 月 27 日（星期三）下午 2 時 30 分

地 點：台大校友聯誼社 3A

主 席：李 銓 董事長

出席人員：

李董事長銓、湯董事振鶴、陳董事振貴、黃董事國慶、柯董事穎鑑  
陳董事海鵬、李董事繼來、徐董事卿瑞、孫董事國燕、簡董事添枝  
卓董事耀南、陳董事本源、劉董事志認

列席人員：

黃常務監察人永傳、儲金監理會賴執行秘書俊男、儲金監理會自組  
長銘珠、儲金監理會王姿文小姐、教育部人事處王專員慧鎔、投資  
策略執行小組羅執行秘書仙法、陳顧問登源、鄭顧問豐聰、邵顧問  
靄如、陳執行長翠綾、林組長秀春、黃組長靜惠、曹組長登鳳、陳  
組長瑋弘、柳組長信泰、蔡靜芬小姐

請假人員：

陳董事璽安、蔡董事清淵、戴董事謙、陳董事西京、許董事俊顯、  
胡董事學貴、賴董事鼎銘、葛董事自祥、陳顧問惟龍、廖顧問益興、  
楊顧問葉承

記錄：康舒涵

- 壹、宣布開會
- 貳、主席致詞
- 參、確認第 23 次會議紀錄

決議：通過，准予備查。

- 肆、程序委員會報告
- 伍、執行長報告
- 陸、本次議程教育部監理會意見，詳如會議意見表。
- 柒、報告事項(業務報告)

一、業務組：

- (一) 第 2 屆第 22 次會議紀錄業經上次董事會確認後，已於 102 年 11 月 8 日以 (102) 儲金字第 0581 號函報教育部備查及副知監理會、常務監察人，並於 102 年 11 月 1 日以 e-mail 方式傳送各董事、顧問及其他監察人。
- (二) 依「學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例」第五條規定，本會 102 年 10 月份業已審定之退休、撫卹、離職、資遣及公校併計私校年資案件共計 615 件。
- (三) 有關 102 年 9 月份儲金撥繳作業，各級私立學校、教職員及

學校主管機關皆已依法完成提繳，明細詳如附件一。

## 二、財務組：

- (一) 關於私校退撫儲金與原私校退撫基金之資產運用配置說明如下：
  - 1、私校退撫儲金方面:截至 102 年 10 月 31 日止，整體實際可運用資金為 221 億 8,439 萬 8,151 元，其中保守型為 211 億 7,311 萬 5,386 元佔 95.44%；穩健型為 4 億 6,736 萬 24 元，佔 2.11%；積極型則為 5 億 4,392 萬 2,741 元，佔 2.45%。有關個別資產配置組合內容及績效，詳如附件二、附件三。
  - 2、原私校退撫基金方面:截至 102 年 10 月 31 日止，原私校退撫基金實際可運用資金 51 億 2,809 萬 3,256 元。其中，存款(含活儲、定期存款與貨幣市場型基金)為 24 億 582 萬 5,698 元佔 46.92%，資本利得型基金為 14 億 256 萬 7,336 元佔 27.35%，固定收益型及其他型基金為 13 億 1,970 萬 222 元佔 25.73%。有關資產運用規劃、損益相關說明及最新共同基金資料，詳如附件四。
- (二) 102 年 10 月份投資組合績效評估報告、篩選投資標的及 11 月份投資組合之建議等內容報告，詳如附件五。
- (三) 依「學校法人及其所屬私立學校教職員退休撫卹離職資遣條例」第十二條第三款規定，本會 102 年 10 月份(生效日為: 8/2~9/1)業已核對給付之退休、撫卹、離職、資遣案件共計 1,060 件，新制金額共計 2 億 2,760 萬 9,726 元。
- (四) 結算至 102 年 10 月 31 日止，原私校退撫基金各主管機關歷年提撥收支不足差額統計表暨 101 年提撥給付不足實際應撥補淨額統計表，詳如附件六。
- (五) 第 2 屆第 22 次投資策略執行小組會議會議紀錄內容，詳如附件七。
- (六) 應會員學校邀約，於 102 年 11 月 5 日，請自主投資宣導說明會講師及本會承辦同仁至景文科技大學，協助辦理宣導事宜。
- (七) 經第二屆第 23 次投資策略執行小組委員會議審議通過，富蘭克林投資顧問 102 年 11 月份退撫儲金資產配置調整建議書，詳如附件七之一。

## 三、會計組：

- (一) 102 年 10 月份財務報表，詳如附件八。
- (二) 結算至 102 年 10 月 31 日止，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提撥及給與明細表，以及原基金收支報告表，詳如附件九。
- (三) 於 102 年 11 月 1 日召開「會計制度修訂研商會議」，會議記錄詳如附件十。主要討論本會會計制度修改方向，決議重點臚列如下：
  - 1、將「單位經費」及「所代管儲金及原基金」共 3 個主體分別

- 編列預(決)算及揭露相關資訊(以一本方式編製)，並於管理會預(決)算報表附註揭露受委託經營 2 基金之相關資訊。
- 2、會計制度修改時程配合修改幅度進行調整，申請三個統編及會計制度修訂方式，參酌其他基金作法。
  - 3、配合修訂內部控制制度之相關流程及資訊系統之建置。

#### 四、秘書組：

- (一) 截至 102 年 10 月 31 日已寄發之退休案 34 件、撫卹案 9 件、資遣案 21 件，離職案 757 件，公併私 11 件，共計 832 件，均已完成作業，詳如附件十一。
- (二) 為保存結案之文件檔案，102 年 10 月份進行檔案數位化回溯作業，退休案 174 件、撫卹案 6 件、資遣案 49 件，離職案 525 件，公併私 1 件，一般函文 25 件，共計完成 780 件，詳如附件十二。
- (三) 已於 102 年 11 月 11 日完成第 3 屆會員學校代表大會董事長選舉，第三屆董事名單，詳如附件十三。
- (四) 102 學年度第 1 學期退撫儲金提撥情形，詳如附件十四。另；台南市私立華濟永安高級中學及花蓮縣私立國光高級商工業學校，二所學校停辦中。
- (五) 麗澤學校財團法人臺中市麗澤國民中小學已依法參加退撫新制詳如附件十五（會員學校增加 1 所共計 369 所）。

#### 五、資訊組：

- (一) 完成 102 年 10 月份繳款單產出，並配合各業務單位產生統計及檢核報表。
- (二) 完成 102 年 10 月份中國信託所需之檔案轉檔作業，含新進教職員開戶、提領清冊、當月儲金分配、儲金補分配及溢繳提領清冊等。
- (三) 完成 102 年 10 月份資料庫系統之備援及資料異地備份作業。
- (四) 102 年 10 月份新進教職員計 409 人，儲金提撥總計 61,039 人。

#### 六、稽核組：

- (一) 業經董事會確認之 102 年 9 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 102 年 11 月 11 日以 (102) 儲金字第 0583 號函報教育部備查，並副知本會監察人。
- (二) 依 102 年度稽核計畫進行內部稽核作業，業已完成 10 月份應查核之事項，稽核報告詳如附件十六，歷次內部稽核缺失事項追蹤改善情形，詳如附件十七。
- (三) 完成 103 年年度稽核作業計畫書暨稽核計畫表。
- (四) 依第 2 屆第 23 次董事會指示建議，完成「檔案數位化回溯作業」之專案稽核，專案報告詳如附件十八。

決議：依董事及監理會之意見執行。

捌、投資策略執行小組執行秘書專案報告（詳如附件十九）

玖、討論提案

第一案

提案單位：稽核組

案由：檢陳本會 103 年年度稽核作業計畫書暨稽核計畫表，內容詳如附件二十，提請 審議。

說明：

- 一、依本會內部稽核實施細則之規定，稽核人員應於年度開始 1 個月前，依風險評估結果，擬訂次年度稽核計畫，據以實施內部稽核作業。
- 二、年度稽核計畫需經董事會議通過，並報教育部監理會備查。

決議：通過，准予備查。

第二案

提案單位：財務組

案由：擬具投資策略執行小組績效評估表，詳如附件二十一，提請 審議。

說明：

- 一、依據「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投資策略執行小組設置要點」第六點辦理。
- 二、因適逢第二屆與第三屆董事會交接，考量行政作業流程及不延誤作業時程，故建議執行成果部分結算至 102 年 11 月 30 日止。
- 三、經董事會審議後，將 102 年度投資策略執行小組績效評估表中執行成果表格及附件寄予各董事，請填妥分數後於 102 年 12 月 31 日前擲回。

決議：通過，准予備查。

第三案

提案單位：財務組

案由：有關本會與中國信託商業銀行延長合約及新訂合約一案，提請 審議。

說明：

- 一、本合約於 102 年 12 月 31 日屆期，因適逢本會第 2 屆及第 3 屆董事交接，建議將合約期間延長至 103 年 1 月 5 日，俾使後續作業進行。
- 二、新約起迄期間，自 103 年 1 月 6 日至 105 年 1 月 31 日止，以利作業。

決議：新約起迄期間，修正為自 103 年 1 月 6 日至 105 年 1 月 5 日止，修正後通過，准予備查。

第四案

提案單位：財務組

案由：有關增修本會內部控制制度「定期存款存放作業覆核機制」案，詳如附件二十二，提請 審議。

說明：依內部稽核建議事項辦理。

決議：依監理會之意見修正，修正後通過，准予備查。

#### 第五案

提案單位：資訊組

案由：有關增訂本會內部控制制度「個人資料保護作業規範(草案)」及修訂本會內部控制制度「資訊公開作業規範」1案，詳如附件二十三、附件二十四，提請審議。

說明：

- 一、於本會內控制度中，新增「個人資料保護作業規範(草案)」，以加強資訊安全及個人資料保護作業。
- 二、依現行作業情形，修訂本會內控制度-「資訊公開作業規範」。

決議：通過，准予備查。

#### 拾、臨時動議

提案人：財務組

案由：有關自主投資運用實施計畫中，將「保守型」改為「本會管理運用」，提請審議。

說明：

- 一、請詳閱補充附件二十五。
- 二、業經第2屆第23次投資策略執行小組會議審議通過。

決議：通過，准予備查。

#### 拾壹、散會(下午3時30分)