

行政院農業委員會漁業署
98 年度漁業施政（非科技）計畫績效評估查證總報告



(查證報告檔案登載於漁業署內部資訊網)

行政院農業委員會漁業署 編印

中 華 民 國 99 年 8 月

98 年度漁業施政（非科技）計畫績效評估查證總報告

目錄

頁碼

壹、前言.....	1
貳、查證規劃與流程.....	1
一、查證範圍.....	1
二、查證原則.....	1
三、查證流程.....	1
四、查證成員.....	2
參、查證小組建議改進事項及處理情形.....	2
一、會計部分.....	2
二、採購與驗收部分.....	3
三、業務部分.....	4
肆、計畫查證個別報告.....	9
一、高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發計畫.....	10
二、建立富麗新漁村－宜蘭縣頭城鎮港口漁村環境綠美化工程計畫.....	14
三、強化水產品促銷宣導展售活動計畫.....	18
四、鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖管理.....	22
五、養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制計畫.....	26
六、遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外港口漁獲體長資料蒐集計畫.....	30
伍、附件.....	34
附件一、行政院農業委員會暨所屬機關年度施政計畫管制及評核作業注意事項.....	35
附件二、行政院農業委員會漁業署漁業施政計畫績效評估查證作業要點.....	42
附件三、研商本署 98 年度漁業施政（非科技）計畫績效評估查證會議紀錄（I）.....	44
附件四、本署 98 年度漁業施政(非科技)計畫績效評估查證行前會議紀錄（ ）.....	48
附件五、98 年度本署漁業施政(非科技)計畫實地查證一覽表.....	49

壹、前言

行政院農業委員會漁業署（以下簡稱本署）對於補助或委託其他署外單位之計畫，從經費之申請、計畫之研擬、計畫執行至結束等均訂有嚴謹之審查流程與督導，以確實掌握其執行情形及績效；為使各項計畫能落實執行，亦委託中華農學會「農業科學資料服務中心」對各項計畫，定期以季報方式辦理計畫追蹤管考；另於每年度成立查證小組，對於本署主管之計畫辦理實地訪查工作，對於執行不佳之單位，由本署業務單位進行瞭解並輔導改善。

本（99）年實地查證係以去（98）年度之計畫為選項，目的在查核計畫進度，瞭解計畫落後原因、評鑑計畫有無案核定內容執行及瞭解執行困難、抽查經費支用及營繕採購情形，以促使各項計畫均能按計畫目標達成預期效益。

貳、查證規劃與流程

一、查證範圍

範圍包括本署主管之漁業管理、漁業發展及農業特別收入基金項下本署主辦計畫。

二、查證原則

本次查證係以去（98）年度之細部計畫為選項原則，選定係以上級應辦查証事項、經費支用嚴重落後者、年度計畫預算超過新台幣一千萬元、計畫執行進度落後 10%、以及本署各組室建議查證項目等作為查證對象。

三、查證流程

本次查證係經本署企劃組依據各組（室）提供計畫項目，按漁業施政以跨經費來源、跨組、跨計畫方式，篩選出查證初選名單，並由主任秘書於 99 年 3 月 18 日召開會議，經署長選定「高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發計畫」、「建立富麗新漁村－宜蘭縣頭城鎮港口漁村環境綠美化工程」、「強化水產品促銷宣導展售活動計畫」、「鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖管理」、「養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制計

畫」、「遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外港口漁獲體長資料蒐集」等 6 項計畫，分 6 個行程於 99 年 5 月 21 日至 6 月 21 日間辦理實地查證作業。

四、查證成員

本次查證小組經 署長核示由企劃組沈科長大焜擔任領隊，成員包括受查各查證計畫主辦組、會計室、政風室、秘書室及邀請學者專家及退休同仁組成。

參、查證小組建議改進事項及處理情形

各項計畫查證結果，均依格式擬具查證報告，其建議改進事項及處理情形摘述如下：

一、會計部分

各項查證計畫有關會計部分處理意見如次：

(一)「高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發計畫」：

接受農委會及其所屬機關計畫款項僅需開立一專戶，以保管及收支計畫經費。

(二)「鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖管理」：

98 年度「農損計畫」經農委會告知有關執行率之計算將不含各計畫之展延數，請確實控管經費執行時程，以免影響計畫執行率。

(三)「養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制計畫」：

98 年度「農損計畫」經農委會告知有關執行率之計算將不含各計畫之展延數，請確實控管經費執行時程，以免影響計畫執行率。

(四)「遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外港口漁獲體長資料蒐集」：

部分原始憑證請再查明及補件。

(五) 以上各計畫主辦組已請執行單位改善、修正。

二、採購與驗收部分

各項查證計畫有關採購與驗收部分意見如次：

(一)「高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發計畫」：

依據契約書內容，逐項請程式設計廠商按各階段契約應提交之成果提交，以備驗收之用；硬體採購已交貨部分，應通知廠商辦理相關驗收事宜；限制性公開招標，未簡報之廠商也應納入評選。

(二)「建立富麗新漁村－宜蘭縣頭城鎮港口漁村環境綠美化工程」：

決算金額較原決標契約金額增加 25,300 元，相關書面文件未見與廠商協商合議紀錄，應予補正。

(三)「強化水產品促銷宣導展售活動計畫」：

決標結果通知未得標廠商；採購招商若屬同種類之廠商可供應者，應合併統一為一案。

(四)「鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖管理」：

業務單位對於查證資料應先行辦理初審，俾便審查委員快速進行查證業務。

(五)「養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制計畫」：

標案底價核定人簽署底價金額時，應註明核定日期；另開標紀錄對不合格廠商勿需寫其標價金額，僅註明為不合格標即可。

(六)「遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外港口漁獲體長資料蒐集」：

部分資料僅作到 2006 年，應加強更新。

(七) 以上各計畫主辦組已請執行單位改善、修正。

三、業務部分

(一) 高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發計畫

1、查證小組建議改進事項及辦理情形摘要如次：

- (1) 交付文件與系統完成進度應按合約執行，若有變動，則應有相關變更記錄。
- (2) 系統宜要求在適宜之開發環境開發，以便文件可自動化產生，並利於未來之管理與維護。
- (3) 系統開發過程中，可邀請第三方進行確認系統架構之妥適性。
- (4) 本計畫主辦組已請執行單位修正、改善。

2、企劃組建議：

計畫硬體設備已經採購，應儘速辦理驗收，避免計畫執行期程延後。

(二) 建立富麗新漁村－宜蘭縣頭城鎮港口漁村環境綠美化工程

1、查證小組建議改進事項及辦理情形摘要如次：

- (1) 植栽現況良好，主辦單位亦能對本工程之細節及過程投注心力。
- (2) 本區為結合海洋遊憩之景點，本工程點位於遊客直接接觸地點，建議進行部分區域警示說明。
- (3) 針對植栽後續管理維護建議如下：
 - a. 面對後續颱風季節，建議執行單位應擬定因應計畫。
 - b. 應強調景觀協調。
- (4) 請留意環境整潔，避免雜草滋生而影響景觀形塑。
- (5) 本計畫主辦組已請執行單位依照查證小組人員意見修正、

改善。

2、企劃組意見：

- (1) 有關景觀及環境維護細節，請執行單位研議後續維護方法，如立牌告示等。
- (2) 本工程實施地點，於烏石港邊海灘，對於颱風或暴雨，公所應有因應措施。

(三) 強化水產品促銷宣導展售活動計畫

1、查證小組建議改進事項及辦理情形摘要如次：

- (1) 頂鮮超市宜與哈魚碼頭做整體規劃性之行銷合作，有助於提昇哈魚碼頭形象並吸引消費者消費。
- (2) 頂鮮超市所展售之水產品，應注意其外觀及擺置，若有因運送等原因，造成外觀瑕疵者，應立即更換，以確保水產品品質衛生及消費者觀感。
- (3) 為持續績效，建議有系列持續性活動，以維成效。
- (4) 促銷活動可結合當地多方資源，共同由點整合形成面的累積績效。
- (5) 例假日展售成果佳，為提升平日績效，建議與他業結合，以擴大人潮。
- (6) 本計畫主辦組已請執行單位依照查證小組意見修正、改善。

2、企劃組意見：

本促銷展售活動效果良好，考量展售地點位於都會區，建議針對產品外包裝可再設計展現地方特色之圖樣，以提升消費者購買意願。

(四) 鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖管理

1、查證小組建議改進事項及辦理情形摘要如次：

(1) 有關鰻苗捕撈計畫：

1. 捕撈調查缺桃竹苗等縣，建議納入調查。
2. 鱸鰻捕撈量亦應列入調查項目，現階段漁民都將之丟棄，對資源之傷害很大。
3. 建議進行鰻苗捕撈量與入池量之調查比對。
4. 增列全國鰻苗總捕撈量之推估（建議請學術單位參與研提計畫做推估工作）。

(2) 台日鰻魚協調會：

1. 建議納入入池量調查（分進口及本地捕撈）。
2. 東亞鰻魚聯絡會有很多資訊，建議指派學者代表參加。

(3) 外銷漁產品產銷履歷計畫：

1. 輸銷歐盟之漁產品數量應做統計。
2. 檢驗部分，建議規定送檢項目，讓養殖戶有所遵循。

(4) 建議漁政單位收購漁民丟棄之鱸鰻苗，進行河川放流，以辦理資源保育工作。

(5) 鰻苗資源捕撈調查計畫，今年是延續性第二年計畫，由鰻苗天然資源之了解與掌握，對鰻魚產業之穩定性及發展具有其意義，建議持續性全面辦理。

(6) 外銷漁產品養殖場管理計畫已針對輸歐盟養殖業者及認證機構進行檢視及比較，已表列出建議事項，建議依建議事項確實改進。

2、企劃組意見：

考量鰻苗捕撈量之調查應屬全國性性質，建議作全國性調查，

俾便進行準確性分析與鰻苗資源分布概況。

(五) 養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制計畫

1、查證小組建議改進事項及辦理情形摘要如次：

- (1) 建議養殖漁業管理系統中「放養量申報」之 Data base 應有後續之應用，以強化及應用於產銷預警機制之建立與政策之執行。。
- (2) 資料顯示及執行成果，建議以魚種方式呈現，以方便作為各種魚種政策之擬定與執行。
- (3) 建議增加第 2 次追蹤查報，以利未來產銷預警之運用。
- (4) 注意調查報告數據之一致性與正確性。
- (5) 調查之成果應就調查之結果，如：吳郭魚、鱸魚、虱目魚等之放養面積做統計分析及提供運用，如預警使用。
- (6) 計畫調查資料建議能將用地、用水資料一併調查建檔。
- (7) 建議對無法取得養殖登記證之養殖戶納入管理一案，應先彙整漁民反映意見，俾供漁政機關政策參考。

2、企劃組意見：

- (1) 放養量申報乃採主動申報制度，並無強制性，建議可研議相關獎勵措施，使漁民願意主動申報放養量，提高放養量資料之準確性，以做為產銷預警發布之依據。
- (2) 另有關調查人員查報放養量資料及養殖戶主動申報制度，應予釐清，避免天然災害發生時產生疑義。

(六) 遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外港口漁獲體長資料蒐集

1、查證小組建議改進事項及辦理情形摘要如次：

- (1) 有關鮪釣年報部分，鑒於目前資料蒐集期程都已較過去提昇，建議相關年報出版期程也可提前，例如：2010 年可以出版 2008 年年報。
- (2) 港口漁獲量測之體長資料應可併入整體資料庫，以提供學者及國際組織研究分析用。
- (3) 各項成果效益應可提供更多量化資訊，例如：資料比數、船數、報告數，俾便管考。
- (4) 建議部分重要漁獲資訊也可提供漁業署漁業年報使用。

2、企劃組意見：

本計畫為蒐集遠洋漁業漁獲資料，並予彙整及統計分析，建議加強控管資料分析之正確性。

肆、計畫查證個別報告

一、高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發計畫

I、計畫執行概況：

一、受查日期：99 年 5 月 21 日

二、受查地點：高雄市高雄區漁會

三、查證小組人員：

（一）領 隊：沈科長大焜

（二）會計室：陳專員昭慧

（三）秘書室：崔祕書偉凡

（四）政風室：李主任長勝

（五）企劃組：陳技正世雄、洪視察柏懿

（六）學者專家：潘副主任城武

四、計畫名稱：高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發計畫

五、計畫編號：98 漁管-1.11-企-03

六、計畫經費：4,000 千元

七、計畫執行機關（構）名稱：

（一）計畫主持人：吳敏貞

（二）職稱：總幹事

（三）單位名稱：高雄市高雄區漁會

（四）電話：07-8155947

（五）傳真：07-8120704

（六）電子信箱：center@kfamail.kfa.org.tw

八、計畫目標：

建構以網路為主體架構的資訊環境，配合資訊設備採購更新，汰換老舊主機及其週邊設備，以提昇設備使用效能，並開發建置各項應用系統，及辦理有關歷史資料轉換、導入工作，以提高區漁會漁業資訊整合利用效能。

九、計畫內容概要說明：

（一）各應用系統開發建置：

1.開發建置包含會員、保險、收費、財務、財產(採用共用系統，資料移轉)、人事薪資、船務以及魚市場等 8 項應用管理系統。

2.各應用系統需求訪談與確認、系統分析、程式撰寫、系統測試、資料導入以及教育訓練等。

(二) 資訊設備採購更新：依政府採購法以「台灣銀行共同供應契約」為採購標的，陸續完成採購、佈線、安裝、驗收事宜，俾平行測試各應用系統功能。

十、計畫實施地點：

高雄市高雄區漁會

十一、計畫執行進度：

完成計畫公開招標。

十二、經費執行情形

1.預定：100 %，2、實際：0%，3、落後：100%

實際使用： 0 千元，支用率： 0 %

十三、計畫執行困難及落後原因說明：

本案前於98年8月通過計畫審查，因逢高雄區漁會辦理第九屆漁民小組及後續理、監事選舉，復因該會理、監事選舉過程延宕，致於98年12月始完成計畫公開評選委託案，本案已簽准同意計畫展延至99年12月31日止。

II、查證建議事項及處理情形：

一、建議事項：

(一) 會計室：

1.依本署主管計畫經費處理手冊第七點規定略以：

(1) 計畫執行單位除依規定納入縣(市)政府預算或實施校務基金者外，應開立專戶保管及收支計畫經費。

(2) 接受農委會及其所屬機關計畫款項僅需開立一專戶，不必按計畫分別開立不同專戶；專戶所生利息收入，年度利息在新臺幣 3,000

元以上者，應每年整筆繳回農委會或其所屬機關中任一補助或委託機關；未達新臺幣 3,000 元者，得繼續於專戶內滾存。

2.建請執行單位儘速依上述規定辦理。

(二) 秘書室：

- 1.執行單位應依據契約書內容，逐項請程式設計廠商按各階段契約應提交之成果提交，以備驗收之用，並按契約計算履約成果期限。
- 2.利用共同供應契約採購硬體部分，已交貨部分亦應通知廠商辦理相關驗收事宜，以免違反政府採購法其契約驗收相關規定。
- 3.應鼓勵承辦單位之承辦人員參加政府採購專業人員訓練。

(三) 政風室：

本案採限制性公開招標，有 4 家投標廠商，有 3 家廠商簡報，未簡報之廠商也應納入評選。

(四) 企劃組：

計畫硬體設備已經採購，應儘速辦理驗收，避免計畫執行期程延後。

(五) 專家學者（審計部電算中心潘城武副主任）：

- 1.交付文件與系統完成進度應按合約執行，若有變動，則應有相關變更記錄。
- 2.系統宜要求在適宜之開發環境開發，以便文件可自動化產生，並利於未來之管理與維護。
- 3.系統開發過程中，可邀請第三方進行確認系統架構之妥適性。

二、建議事項處理情形：

已請執行機關依查證小組人員意見修正或錄案辦理。

三、計畫實地查證照片：



照片一、計畫執行單位向查證小組進行計畫內容簡報。



照片二、計畫執行單位向查證小組進行計畫內容簡報。



照片三、查證小組人員與受查單位答詢情形。



照片四、查證小組人員查核資訊系統建置情形。

二、建立富麗新漁村－宜蘭縣頭城鎮港口漁村環境綠美化工程計畫

I、計畫執行概況：

一、受查日期：99 年 5 月 28 日

二、受查地點：宜蘭縣頭城鎮公所

三、查證小組人員：

（一）領 隊：沈科長大焜

（二）會計室：請假（會計憑證已送本署審查）

（三）秘書室：阮科員念慈

（四）政風室：連專員立東

（五）企劃組：洪視察柏懿

（六）學者專家：黃教授志成

四、計畫名稱：建立富麗新漁村－宜蘭縣頭城鎮港口漁村環境綠美化工程計畫

五、計畫編號：98-公共建設-7.3-漁-30

六、計畫經費：8,531 千元

七、計畫執行機關（構）名稱：

（一）計畫主持人：陳衛華

（二）職稱：課長

（三）單位名稱：宜蘭縣頭城鎮公所

（四）電話：03-9779014

（五）傳真：03-9771124

（六）手機：0928-075864

（七）電子信箱：chen5725@mail.e-land.gov.tw

八、計畫目標：

港口沙灘植栽綠美化：計畫在港口沙灘及防風林間建構綠帶區，植栽蒲葵及海棗等熱帶海岸植物，將沙灘整體景觀予以綠美化，並兼顧防風定砂功

能。

九、計畫內容概要說明：

(一) 建構港口沙灘綠帶 12,698.83 平方公尺。

(二) 植栽樹種：

1. 蒲葵植栽 110 株。
2. 台灣海棗植栽 110 株。
3. 中東海棗植栽 100 株。
4. 椰子植栽 100 株。

十、計畫實施地點：

宜蘭縣頭城鎮港口里外澳沙灘（烏石漁港旁）

十一、計畫執行進度：

已完成計畫植栽之綠美化工程。

十二、經費執行情形

1. 預定：100 %，2、實際：100 %，3、落後：0%

實際使用：8,531 千元，支用率： 100 %

十三、計畫執行困難及落後原因說明：

位於烏石漁港旁之港澳沙灘，因地勢平緩，近年已成為從事衝浪、飛行傘及戲水等活動之熱門景點，宜蘭縣政府曾多次於此辦理國際衝浪競賽及蘭雨節活動，遊客與日俱增。本計畫於外澳沙灘，以植栽蒲葵、海棗及椰子等樹種建構綠帶，除可提供遊客休閒遊憩之需，並可美化當地環境，對於提升當地觀光品質，吸引遊客駐足，促進漁村經濟發展，頗有助益。

II、查證建議事項及處理情形：

一、建議事項：

(一) 秘書室：

該工程總經費達 738 萬餘元，為提昇工程使用效益，建請建立環境植栽養護計畫，該計畫應含日常養護、災害防治（火災、風災、病蟲害等），使其防風定砂、海洋氛圍之整體效益等功能得以永續。

(二) 政風室：

1. 決算金額較原決標契約金額增加 25,300 元(定砂原木樁設計 610 公尺，實際施作 620 公尺)，相關書面文件未見與廠商協商合議紀錄，應予補正。
2. 建請執行單位儘速依上述規定辦理。

(三) 漁政組：

請留意環境整潔，避免雜草滋生而影響景觀形塑。

(四) 企劃組：

1. 有關景觀及環境維護細節，請執行單位研議後續維護方法，如立牌告示等。
2. 本工程實施地點，於烏石港邊海灘，對於颱風或暴雨，公所應有因應措施。

(五) 專家學者（國立虎尾科技大學黃教授志成）：

1. 植栽現況良好，主辦單位亦能對本工程之細節及過程投注心力。
2. 本區為結合海洋遊憩之景點，本工程點位於遊客直接接觸地點，建議進行部分區域警示說明。
3. 針對植栽後續管理維護建議如下：
 - (1) 面對後續颱風季節，建議執行單位應擬定因應計畫。
 - (2) 應強調景觀協調。

二、建議事項處理情形：本案已請執行單位依照查證小組人員意見修正辦理。

三、計畫實地查證照片：



照片一、計畫執行單位向查證小組人員進行計畫內容簡報。。



照片二、查證小組與受查單位進行計畫執行討論。



照片三、查證小組人員查證本案綠美化工程植栽情形。。



照片四、本案在外澳沙灘綠美化工程植栽情形。

三、強化水產品促銷宣導展售活動計畫

I、計畫執行概況

一、受查日期：99 年 6 月 7 日

二、受查地點：台灣省漁會

三、查證小組人員：

（一）領 隊：沈科長大焜

（二）會計室：陳專員昭慧

（三）秘書室：李科長世杰、阮科員念慈

（四）政風室：連專員立東

（五）企劃組：洪視察柏懿

（六）學者專家：蘇助理教授堯銘

（七）退休人員：湯弘吉

四、計畫名稱：強化水產品促銷宣導展售活動計畫

五、計畫編號：98 漁管-D.11-組織-07（1）

六、計畫經費：1,541 千元

七、計畫執行機關（構）名稱：

（一）計畫主持人：黃建豪

（二）職稱：幹事

（三）單位名稱：台灣省漁會

（四）電話：02-89853974

（五）傳真：02-89853992

（六）手機：0928-679110

（七）電子信箱：hwang224kimo@yahoo.com.tw

八、計畫目標：

整合漁會及漁民（業）團體具有市場競爭力之水產品或加工品，配合 98 年

度相關展售活動，結合地方特色產品，規劃整體銷售活動，於台中舉辦一場大型漁產品促銷活動及配合政府單位或通路業者辦理之展售活動。

九、計畫內容概要說明：

- (一) 假台中魚市場希望廣場辦理一場大型漁產品促銷展售活動，並邀集各漁民（業）團體（養殖協會、產銷班等）共同參與，以帶動消費人潮。
- (二) 印製廣告宣傳單、設計製作產品包裝袋、手提袋。
- (三) 由本會統籌區漁會具有市場競爭力之商品，重新包裝及訂價方式後，透過本會於台中魚市場頂鮮超市內銷售，並結合業界實體通路，增加水產品銷售業績。另設置客服專線、人員及建立商品購物平台，協助詢問與介紹地方特色漁產品，以拓展商品通路。

十、計畫實施地點：

- (一) 台中魚市場哈魚碼頭頂鮮超市。
- (二) 台灣省漁會。

十一、計畫執行進度：

已完成計畫。

十二、經費執行情形

1.預定：100 %，2.實際：94.82%，3.落後：5.18%

實際使用：1,461.215 千元，支用率： 94.82 %

十三、計畫執行困難及落後原因說明：

本計畫並無執行困難及落後之情形。

II、查證建議事項及處理情形

一、建議事項：

(一) 會計室：

針對會計部分無意見。

(二) 秘書室：

1. 採購作業大致符合規定。
2. 未依採購法第 61 條規定，將決標結果通知未得標廠商（請補辦）。
3. 廠商所提之成果報告，未附各有線頻道所出具之「已依約定於特定時間、時段、播放次數等」證明文件，作為驗收佐證，下次辦理類似案件，宜請注意。

（三）政風室：

採購事項招商辦理作業，若屬同種類之廠商可供應者，建請合併統一為一案，並對採購金額超過新台幣 10 萬元案件，可於工程會網路系統上公開之，讓採購資訊公開透明化，減少特定業者長期承作之外界誤議。

（四）企劃組：

本促銷展售活動效果良好，考量展售地點位於都會區，建議針對產品外包裝可再設計展現地方特色之圖樣，以提升消費者購買意願。

（五）專家學者（東南科技大學蘇助理教授堯銘）：

1. 頂鮮超市宜與哈魚碼頭做整體規劃性之行銷合作，有助於提昇哈魚碼頭形象並吸引消費者消費。
2. 頂鮮超市所展售之水產品，應注意其外觀及擺置，若有因運送等原因，造成外觀瑕疵者，應立即更換，以確保水產品品質衛生及消費者觀感。
3. 建議此項計畫之類似宣導展售活動應持續辦理，以延續水產品之行銷效果。

（六）退休人員（湯弘吉）：

1. 本計畫之促銷宣導展售活動，由其營業情況顯見成效。
2. 為持續績效，建議有系列持續性活動，以維成效。
3. 促銷活動可結合當地多方資源，共同由點整合形成面的累積績效。
4. 例假日展售成果佳，為提升平日績效，建議與他業結合，以擴大人潮。

二、建議事項處理情形：本案已請執行單位依照查證小組人員意見修正辦理。

三、計畫實地查證照片：



照片一、計畫執行單位向查證小組人員進行計畫內容簡報。



照片二、查證人員查證計畫相關資料情形。



照片三、查證人員詢問計畫執行情形。



照片四、查證人員討論計畫查證情形。

四、鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖管理計畫

I、計畫執行概況：

一、受查日期：99 年 6 月 14 日

二、受查地點：財團法人台灣養殖漁業發展基金會

三、查證小組人員：

（一）領 隊：沈科長大焜

（二）會計室：成科員連泰

（三）政風室：李主任長勝

（四）企劃組：洪視察柏懿

（五）學者專家：曾教授萬年

（六）退休人員：湯弘吉

四、計畫名稱：鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖管理

五、計畫編號：98 救助調整-漁-01（6）（5）

六、計畫經費：2,105 千元

七、計畫執行機關（構）名稱：

（一）計畫主持人：陳添壽

（二）職稱：董事長

（三）單位名稱：財團法人台灣養殖漁業發展基金會

（四）電話：02-23689993

（五）傳真：02-23689883

（六）電子信箱：elin@aquatwn.com.tw（執行秘書：陳依琳）

八、計畫目標：

（一）建置鰻苗資源調查與管理措施。

（二）落實外銷養殖場管理，建立年度查核及追蹤機制。

九、計畫內容概要說明：

（一）鰻苗資源捕撈調查：由宜蘭縣、台北縣、雲林縣、嘉義縣、台南縣、高

雄縣及屏東縣等 11 處區漁會調查轄區鰻苗捕撈情形，並登錄至本署建置之資訊系統。

(二) 外銷漁產品養殖場管理：

1. 檢視修正「輸歐盟漁產品養殖場登錄作業要點」。
2. 辦理歐盟法規教育訓練課程。
3. 辦理輸歐盟養殖場查核。
4. 辦理與國外鰻魚產業代表座談會，促進產業發展資訊交流。

十、計畫實施地點：

臺灣地區

十一、計畫執行進度：

已完成計畫。

十二、經費執行情形

1. 預定：100 %，2. 實際：74.78 %，3. 落後：25.22%

實際使用：1,574.122 千元，支用率： 74.78 %

十三、計畫執行困難及落後原因說明：

統籌計畫至 98 年 8 月 12 日始發核定函准予執行，計畫可執行項目受影響；又鰻苗捕撈調查部分，需視鰻苗汛期（每年 11 月至翌年 2-3 月）而定，部分單位依工作內容及經費支用情形，適時於年底申請展延辦理期限，以符預定工作項目。。

II、查證建議事項及處理情形：

一、建議事項：

(一) 會計室：

98 年度「農損計畫」經農委會告知有關執行率之計算將不含各計畫之展延數，亦請確實控管往後經費執行時程盡可能於各年度終了時，既計畫執行完畢勿再展延計畫影響執行率。

(二) 政風室：

建議業務單位對於查證資料應先行辦理初審，俾便審查委員快速進行查證業務。

(三) 企劃組：

考量鰻苗捕撈量之調查應屬全國性性質，建議作全國性調查，俾便進行準確性分析與鰻苗資源分布概況。

(四) 專家學者（國立臺灣大學曾教授萬年）：

1. 有關鰻苗捕撈計畫：

(1) 捕撈調查缺桃竹苗等縣，建議納入調查。

(2) 鱸鰻捕撈量亦應列入調查項目，現階段漁民都將之丟棄，對資源之傷害很大。

(3) 建議進行鰻苗捕撈量與入池量之調查比對。

(4) 增列全國鰻苗總捕撈量之推估（建議請學術單位參與研提計畫做推估工作）。

2. 台日鰻魚協調會：

(1) 建議納入入池量調查（分進口及本地捕撈）。

(2) 東亞鰻魚聯絡會有很多資訊，建議指派學者代表參加。

3. 外銷漁產品產銷履歷計畫：

(1) 輸銷歐盟之漁產品數量應做統計。

(2) 檢驗部分，建議規定送檢項目，讓養殖戶有所遵循。

4. 建議漁政單位收購漁民丟棄之鱸鰻苗，進行河川放流，以辦理資源保育工作。

(五) 退休人員（湯弘吉）：

1. 鰻苗資源捕撈調查計畫，今年是延續性第二年計畫，由鰻苗天然資源之了解與掌握，對鰻魚產業之穩定性及發展具有其意義，建議持續性全面辦理。

2.外銷漁產品養殖場管理計畫已針對輸歐盟養殖業者及認驗證機構進行檢視及比較，已表列出建議事項，建議依建議事項確實改進。

二、建議事項處理情形：本案已請執行單位依照查證小組人員意見修正辦理。

三、計畫實地查證照片：



照片一、計畫執行單位向查證小組人員進行計畫內容簡報。



照片二、查證人員詢問計畫執行情形。



照片五、受查單位與查證人員答詢情形。



照片六、查證人員查核契約、經費支出及憑證資料。

五、養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制計畫

I、計畫執行概況：

一、受查日期：99 年 6 月 18 日

二、受查地點：中華民國養殖漁業發展協會

三、查證小組人員：

（一）領 隊：沈科長大焜

（二）會計室：成科員連泰

（三）政風室：連專員立東

（四）企劃組：洪視察柏懿

（五）學者專家：冉助理教授繁華

（六）退休人員：曹宏成

四、計畫名稱：「養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制」計畫

五、計畫編號：98-救助調整-漁-01（1）

六、計畫經費：15,964 千元

七、計畫執行機關（構）名稱：

（一）計畫主持人：

（二）職稱：理事長

（三）單位名稱：中華民國養殖漁業發展協會

（四）電話：02-23675369

（五）傳真：02-23675363

（六）電子信箱：Katty@aquatwn.com.tw

八、計畫目標：

調查全國養殖漁業生產動態資料（包括陸上魚塭、淺海牡蠣及海上箱網養殖等），並輸入養殖漁業管理系統，建立養殖漁業基礎資料庫，以掌握養殖漁業發展資料，作為政府擬定產銷政策重要參考依據。

九、計畫內容概要說明：

（一）擬解決問題

透過養殖漁業放養調查機制，適時發布生產資訊及必要輔導措施，穩定國內漁產品市場，另供政府施政參考及後續天然災害救助依據。

（二）實行概況

- 1.由中華民國養殖漁業發展會在全國 13 個縣市共招聘 60 位具養殖漁業背景人員於教育訓練後立即投入調查工作，並進行進度管核、定期彙報各地養殖漁業最新資訊供參。
- 2.再者為提高魚塭查報率及準確性，除使用魚塭圖進行現地查報外，計畫中亦編列預算另行購置手持式筆記型電腦及 GPS 衛星定位，以行動地理資訊軟體套用魚塭地貌圖，結合科技及調查員經驗加速計畫進度執行。

十、計畫實施地點：

臺灣地區。

十一、計畫執行進度：

已完成計畫。

十二、經費執行情形

1.預定：100 %，2.實際：84.19 %，3.落後：15.81%

實際使用：13,440 千元，支用率：84.19 %

十三、計畫執行困難及落後原因說明：

無

II、查證建議事項及處理情形

一、建議事項：

（一）會計室：

98 年度「農損計畫」經農委會告知有關執行率之計算將不含各計畫之展延數，亦請確實控管往後經費執行時程盡可能於各年度終了時，既計畫執行完畢勿再展延計畫影響執行率。

(二) 政風室：

- 1.標案底價核定人簽署底價金額時，應註明核定日期；另底價核定後密封之騎縫簽章僅由底價核定人簽署即可，其他人尚無需併同簽名。
- 2.開標紀錄對不合格廠商勿需寫其標價金額，僅註明為不合格標（如：資格不符、文件不全）即可。

(三) 企劃組：

- 1.放養量申報乃採主動申報制度，並無強制性，建議可研議相關獎勵措施，使漁民願意主動申報放養量，提高放養量資料之準確性，以做為產銷預警發布之依據。
- 2.另有關調查人員查報放養量資料及養殖戶主動申報制度，應予釐清，避免天然災害發生時產生疑義。

(四) 專家學者（國立臺灣海洋大學冉助理教授繁華）：

- 1.建議養殖漁業管理系統中「放養量申報」之 Data base 應有後續之應用，以強化及應用於產銷預警機制之建立與政策之執行。
- 2.資料顯示及執行成果，建議以魚種方式呈現，以方便作為各種魚種政策之擬定與執行。
- 3.建議增加第 2 次追蹤查報，以利未來產銷預警之運用。

(五) 退休人員（曹宏成）：

- 1.注意調查報告數據之一致性與正確性。
- 2.調查之成果應就調查之結果，如：吳郭魚、鱸魚、虱目魚等之放養面積做統計分析及提供運用，如預警使用。
- 3.計畫調查資料建議能將用地、用水資料一併調查建檔。
- 4.建議對無法取得養殖登記證之養殖戶納入管理一案，應先彙整漁民反映意見，俾供漁政機關政策參考。

二、建議事項處理情形：本案已請執行單位依照查證小組人員意見修正辦理。

三、計畫實地查證照片：



照片一、執行單位報告計畫執行情形。

照片二、查證小組與受查單位討論計畫執行情形。



照片三、查證人員至宜蘭縣養殖漁業發展協會實地查證情形。

照片四、查證人員至養殖場實地查證情形。

六、遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外港口漁獲體長資料蒐集計畫

I、計畫執行概況：

一、受查日期：99 年 6 月 21 日

二、受查地點：中華民國對外漁業合作發展協會

三、查證小組人員：

（一）領 隊：沈科長大焜

（二）會計室：周科員凱葦

（三）秘書室：李科長世杰

（四）企劃組：洪視察柏懿

（五）學者專家：黃助理教授向文

四、計畫名稱：遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外港口漁獲體長資料蒐集

五、計畫編號：98 農基金-漁-03(1)

六、計畫經費：12,387 千元

七、計畫執行機關（構）名稱：

（一）計畫主持人：何勝初

（二）職稱：執行長

（三）單位名稱：中華民國對外漁業合作發展協會

（四）電話：02-27381522 分機 126

（五）傳真：02-27384329

（六）電子信箱：fengchen@ofdc.org.tw

八、計畫目標：

收集遠洋鮪釣漁業漁獲物資料，處理遠洋鮪釣漁業、大型鰹鮪圍網漁業、公海與外國經濟水域魷漁業漁獲統計分析，持續進行南部遠洋鮪釣作業日報表初審資料庫，收集國外港口漁獲體長資料，協助虛擬研究所各項研究工作。

九、計畫內容概要說明：

- (一) 遠洋鮪釣漁業漁獲物資料收集：按時聯繫各洋區、海域作業之台灣鮪釣漁船船長及船公司，蒐集鮪釣漁業現況資料。
- (二) 遠洋鮪釣漁業、大型鰹鮪圍網漁業、公海與外國經濟水域鮫漁業漁獲統計分析
 - 1.統計資料之蒐集、檢校、處理與電腦建檔，並進行漁獲量與努力量之估計。
 - 2.編輯出版 2006 年台灣地區鮪延繩釣漁業漁獲統計年報、2008 年大型鰹鮪圍網統計年報、2008 年度各主要漁區之鮫魚統計年報各一冊。
- (三) 分析國外港口採樣之長鰭鮪體長、體重資料。
- (四) 協助虛擬研究所各項研究工作，完成我國印度洋黃鰭鮪、大目鮪 CPUE 標準化，以及南北大西洋長鰭鮪 CPUE 標準化、北大西洋長鰭鮪體長年齡轉換，共計五篇研究報告。
- (五) 提供各區域性國際鮪類管理機構有關我國遠洋鮪類漁獲統計資料。

十、計畫實施地點：

臺灣地區

十一、計畫執行進度：

已完成計畫。

十二、經費執行情形

(1) 預定：100 %，(2) 實際：98.34 %，(3) 落後：1.66%

實際使用：12,181 千元，支用率： 98.34 %

十三、計畫執行困難及落後原因說明：

無

II、查證建議事項及處理情形：

一、建議事項：

(一) 會計室：

部分原始憑證請再查明及補件。

(二) 秘書室：

部分資料僅作到 2006 年，應加強更新。

(三) 企劃組：

本計畫為蒐集遠洋漁業漁獲資料，並予彙整及統計分析，建議加強控管資料分析之正確性。

(四) 專家學者（國立臺灣海洋大學黃助理教授向文）：

1. 有關鮪釣年報部分，鑒於目前資料蒐集期程都已較過去提昇，建議相關年報出版期程也可提前，例如：2010年可以出版2008年年報。
2. 港口漁獲量測之體長資料應可併入整體資料庫，以提供學者及國際組織研究分析用。
3. 各項成果效益應可提供更多量化資訊，例如：資料比數、船數、報告數，俾便管考。
4. 建議部分重要漁獲資訊也可提供漁業署漁業年報使用。

二、建議事項處理情形：本案已請執行單位依照查證小組人員意見修正辦理。

三、計畫實地查證照片：



照片一、計畫執行單位向查證小組進行計畫內容簡報。



照片二、查證小組與受查單位進行討論情形。



照片三、查證小組計畫查證情形。

伍、附件

附件一、行政院農業委員會暨所屬機關年度施政計畫管制及評核作業注意事項

行政院農業委員會 94 年 9 月 14 日農秘字第 0940075904 號函訂定

一、為使本會暨所屬機關年度施政計畫之管制及評核作業有所依循，特依據行政院訂頒之「行政院所屬各機關施政計畫管制作業要點」，訂定本注意事項。

二、本會年度施政計畫管制分為行政院管制計畫（含一億元以上公共建設計畫）（以下簡稱由院管制計畫）、部會管制計畫及本會所屬機關自行管制計畫（以下簡稱自行管制計畫）三級，其管制分工如下：

- （一）由院管制計畫：由本會秘書室負責計畫之審查、進度之管制及執行結果之評核等，本會會計室負責計畫經費編列及執行之審查。
- （二）部會管制計畫：依農發計畫、農管計畫及科技計畫等，分別由本會企劃處及科技處負責計畫之審查、進度之管制及執行結果之評核等，本會會計室負責計畫經費編列及執行之審查。
- （三）自行管制計畫：由本會所屬機關管考部門或指定專人辦理計畫之審查、進度之管制及執行結果之評核等。

三、管制作業程序如下：

（一）分級管制選項作業：

由本會秘書室依下列原則，於每年 10 月 20 日前運用行政院施政計畫管理資訊系統（以下簡稱施政系統）辦理本會次年度施政計畫分級管制選項作業。

1. 由院管制計畫選項原則：

- （1）報行政院核定之專案計畫，經行政院指定由院管制者。
- （2）重要中長程計畫須由院管制者。
- （3）當前重大政策。
- （4）跨部會執行之重要計畫。
- （5）其他經行政院選定之重要年度施政計畫。

2. 部會管制計畫選項原則：

- （1）主任委員、副主任委員指示之重要施政項目。

(2) 二個以上所屬機關共同執行之計畫。

(3) 本會內部單位執行之計畫。

(4) 其他未列為院列管之中長程計畫或重要年度施政計畫。

3.自行管制計畫選項原則：未列為院列管及部會列管之各機關年度施政計畫。

(二) 擬訂年度作業計畫（以下簡稱作業計畫）：

本會年度施政計畫分級管制項目經行政院核定後，由本會秘書室函送各計畫主辦機關（單位）擬訂作業計畫，作為執行及管制依據，其作業時程及方式如下：

- 1.由院管制計畫：本會各計畫主辦機關（單位）應依「行政院所屬各機關施政計畫管制作業要點」規定，擬訂年度作業計畫，並於每年1月5日前運用施政系統提報送審；本會秘書室於1月10日前運用同系統完成初審作業，並於1月15日前運用同系統傳送行政院各管考機關複核。
- 2.部會管制計畫：本會各計畫主辦機關（單位）應依本注意事項規定，擬訂年度作業計畫，並於每年1月5日前運用施政系統提報送審；本會企劃處、科技處及會計室分別依管考分工於1月30日前運用同系統辦理審查作業。
- 3.自行管制計畫：本會各計畫主辦機關得參照施政系統內建部會管制計畫作業計畫格式，或自行訂定格式運用該系統填報作業計畫，並由該機關管考部門於1月30日前運用同系統辦理審核後據以推動。
- 4.由二個以上機關或單位共同主辦者，本會管考單位得視業務性質指定一機關或單位負責綜合作業，該機關或單位應主動協調各主辦及協辦機關或單位確定分工，於規定時限前彙擬作業計畫。

(三) 定期檢討作業：

本會年度施政計畫分級管制項目之執行情形應定期檢討，其作業時程及方式如下：

- 1.由院管制計畫：本會各計畫主辦機關（單位）應於管考週期（月報）

之次月 8 日前，運用施政系統更新計畫執行進度，並提報送審；本會秘書室於該月 10 日前運用同系統辦理初審作業後，傳送行政院各管考機關複審。

- 2.部會管制計畫：本會各計畫主辦機關（單位）應於管考週期（季報）之次月 8 日前，運用施政系統更新計畫執行進度，並提報送審；本會企劃處、科技處及會計室分別依管考分工於該月 10 日前運用同系統完成審查作業。
- 3.自行管制計畫：本會各計畫主辦機關得參照施政系統內建部會列管計畫格式，或自行訂定格式填報執行進度，依管考週期由管考部門辦理審查作業。
- 4.由二個以上機關或單位共同主辦者，由指定負責綜合作業之機關或單位協調各主辦及協辦機關或單位於規定時限前彙整更新提報執行進度及成果。
- 5.計畫執行進度落後者，應說明落後原因及提出具體因應對策，如計畫落後幅度超過 5%，且落後期限達 3 個月以上者，計畫主辦機關（單位）應成立專案小組確實檢討改進。

（四）實地查證作業：

本會列管計畫執行過程中，各管考單位得視實際需要及權責，依「行政院所屬各機關管制考核業務查證實施要點」及「行政院農業委員會農業施政計畫績效評估查證作業要點」辦理實地查證，同時訪查計畫主辦機關（單位）管制作業辦理情形、檢視管制機制建置及運作狀況，以落實管制工作。

（五）執行結果評核作業：

本會年度施政計畫分級管制項目執行結果應辦理評核作業，其作業時程及方式如下：

- 1.由院管制計畫：本會各計畫主辦機關（單位）於年度結束後，應即依「行政院所屬各機關施政計畫評核要點」辦理自評作業，並於次年 3 月 10 日前將自評報告運用施政系統提報送審；本會秘書室於次年 3

月 20 日前運用同系統辦理初審作業，並於 3 月 31 日前提送行政院複審。

2.部會管制計畫：本會各計畫主辦機關（單位）於年度結束後，應即依本注意事項辦理自評作業，並於次年 3 月 10 日前將自評報告運用施政系統提報送審；本會企劃處、科技處及會計室分別依管考分工於 3 月 31 日前運用同系統完成複審作業，並函復各受考機關（單位）辦理獎懲。

3.自行管制計畫：本會各計畫主辦機關於年度結束後，應即對各計畫辦理自評作業，並由管考部門組成評核小組辦理審查作業，於次年 3 月 31 日前將評核結果報會核備。各計畫主辦機關辦理自行列管計畫評核作業得依本注意事項辦理；自行訂定管考及評核相關規定者，應函送本會備查。

4.由二個以上機關或單位共同主辦者，由指定負責綜合作業之機關或單位協調各主辦及協辦機關或單位於規定時限前彙整自評報告。

（六）獎懲作業：

1.由院管制計畫：成績分優等、甲等、乙等、丙等、丁等。複核分數達 95 分以上者為優等，85 至未達 95 分者為甲等，75 至未達 85 分者為乙等，65 至未達 75 分者為丙等，未達 65 分者為丁等。其獎懲如下：

（1）個別計畫經評核為優等者，視其貢獻度，主辦人員最高得敘記功 2 次、相關主管（以不超過 2 人為原則）得敘記功 1 次；經評核為甲等者，視其貢獻度，主辦人員最高得敘嘉獎 2 次、相關主管（以不超過 2 人為原則）得敘嘉獎 1 次。如計畫主辦人員有多項計畫符合敘獎者，應視其貢獻度累計最高敘獎額度以記 1 大功為限；相關主管人員則以成績最佳者辦理敘獎。

（2）個別計畫經評核為丙等者，相關主管、主辦人員各申誡 1 次；經評核為丁等者，相關主管、主辦人員各記過 1 次。

（3）本會或所屬機關辦理由院列管計畫，其整體平均成績為優等者，負責計畫管考人員記功 1 次、相關主管各嘉獎 2 次；平均成績為

甲等者，負責計畫管考人員嘉獎 2 次、相關主管各嘉獎 1 次。

- (4) 個別計畫雖經本會評核為優等或甲等，惟未獲行政院核定為甲等以上成績者，本會秘書室得比照部會管制計畫之獎勵標準，簽請酌予獎勵。

2. 部會管制計畫：成績分優等、甲等、乙等、丙等、丁等。複核分數達 95 分以上者為優等，90 至未達 95 分者為甲等，80 至未達 90 分者為乙等，70 至未達 80 分者為丙等，未達 70 分者為丁等。其獎懲如下：

- (1) 經評核為優等者，視其貢獻度，主辦人員記功 1 次、主辦機關（單位）相關主管各嘉獎 2 次；經評核為甲等者，視其貢獻度，主辦人員及主辦機關（單位）相關主管各嘉獎 1 次。若計畫主辦人員有多項計畫符合敘獎者，其累計最高敘獎額度以記功 2 次為限；相關主管人員同時主管多項計畫者，以成績最佳計畫之等第辦理敘獎。
- (2) 經評核為丙等者，主辦人員、主辦機關（單位）相關主管各申誡 1 次；經評核為丁等者，主辦人員、主辦機關（單位）相關主管各記過 1 次。
- (3) 各所屬機關辦理部會列管計畫整體平均成績為優等者，負責計畫管考人員嘉獎 2 次，平均成績為甲等者，負責計畫管考人員嘉獎 1 次。

3. 自行管制計畫：本會各機關自行列管計畫得參照前款規定辦理獎懲。

四、經核定管制之計畫，應依核定之作業計畫貫徹執行，如因特殊原因，必須調整作業計畫或撤銷列管時，得依下列規定辦理：

(一) 計畫申請調整作業計畫之原則：

1. 機關或單位任務變更、編併或裁撤，影響計畫執行者。
2. 制度或法規變更，影響計畫執行者。
3. 年度計畫預算（資源）增減，影響計畫執行者。
4. 遭遇不可抗力之特殊因素，嚴重影響計畫執行者。

(二) 計畫申請撤銷管制之原則：

- 1.機關或單位任務變更、編併或裁撤，無法辦理者。
- 2.政策或情勢變更，應予停止辦理者。
- 3.原奉核定之資源條件消失，無法辦理者。
- 4.併案或分案管制者。

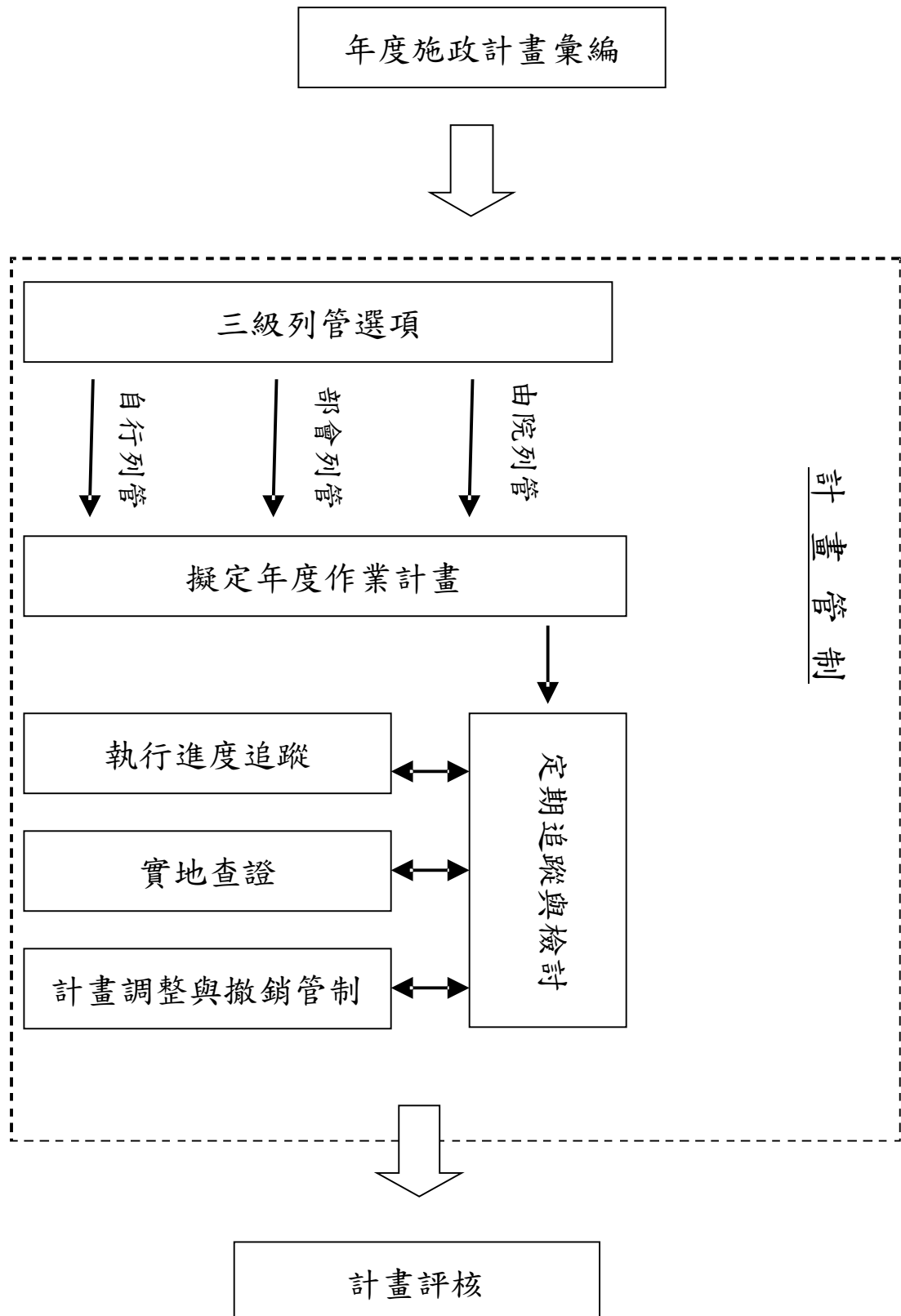
(三) 作業規定如下：

- 1.管制計畫調整作業計畫或撤銷列管申請案件，各計畫主辦機關(單位)應於年度結束或計畫結束3個月前提出，逾期不得申請。
- 2.管制計畫申請調整作業計畫之幅度，除以原定當年度工作事項為範圍外，應先依「行政院所屬各機關中長程計畫編審辦法」修正計畫後始得提出申請。
- 3.管制計畫申請調整作業計畫，由院管制計畫應由本會秘書室辦理初審作業，於年度結束或計畫結束2個月前報請行政院核定；部會管制計畫，應由本會管考單位依權責辦理審查作業；自行管制計畫，由機關(單位)首長核定，報請本會核備。
- 4.管制計畫申請撤銷管制，由院管制計畫應由本會秘書室辦理初審作業，於年度結束或計畫結束2個月前報請行政院核定；部會管制及自行管制計畫，應由本會管考單位依權責辦理審查作業；自行管制計畫，由機關(單位)首長核定，報請本會核備。

五、年度執行中如有新增管制計畫，計畫主辦機關(單位)應依計畫性質及管制分級函知本會各管考單位，並由本會秘書室函轉行政院各管考單位，且依本作業注意事項辦理管制及評核作業。

六、本作業注意事項若有未盡事宜，本會企劃處、科技處及會計室另有補充規定者，依其規定辦理。

附圖 行政院農業委員會施政計畫三級管制作業程序圖



附件二、行政院農業委員會漁業署漁業施政計畫績效評估查證作業要點

一、目的：

為瞭解本署漁業施政計畫執行情形及掌握整體計畫進度，促使各計畫能如期執行，提高執行績效，特研訂本計畫查證作業要點。

二、查證範圍：

- (一) 漁業管理計畫。
- (二) 漁業發展計畫。
- (三) 農業特別收入基金項下本署主辦之計畫。
- (四) 其他有關漁業重要計畫

三、查證內容

- (一) 查核計畫進度，包括執行計畫之技術能力及行政配合度等。
- (二) 瞭解計畫執行困難及落後原因。
- (三) 瞭解計畫有無按核定內容執行及執行情形。
- (四) 抽查經費支用情形。
- (五) 瞭解計畫執行有關採購情形。

四、查證領隊：

查證領隊由本署主任秘書或署長指派人員擔任。

五、查證選項原則：以細部計畫或工作項目為選項原則，提請領隊遴選出六項計畫辦理查證。

- (一) 上級交辦應查證事項；本署秘書室提供。
- (二) 審計部查核計畫審核通知改進事項或當年度經費支用嚴重落後者；本署會計室提供。
- (三) 計畫年度預算超過新台幣一千萬元或計畫執行季報進度落後百分之十或連續二次以上未填報季報者；本署企劃組提供。
- (四) 每次隨機取樣非屬前述性質之計畫十個；本署企劃組提供。
- (五) 業務主管單位建議查證項目；本署計畫主管單位提供。

六、查證作業程序

- (一) 選項：由本署企劃組依據各單位提供之計畫項目，排定待查證計畫初擬項目，提請查證領隊遴選出六項計畫辦理查證。
- (二) 準備作業：

1. 細部計畫或工作項目由本署企劃組、會計室、秘書室、計畫主管組組成查

證小組，並得邀請相關學者、專家參加。

2. 本署計畫主管單位提出執行報告及計畫實施地點清冊，經主管核簽後送企劃組彙辦。
3. 本署會計室提供計畫執行單位經費核銷紀錄、改進意見及擬辦理帳務查核之計畫執行單位，經主管核簽後送企劃組彙辦。
4. 本署秘書室就擬查證計畫之採購作業及財產管理情形，提出改進意見，經主管核簽後送企劃組彙辦。

(三) 書面查證：本署企劃組備齊資料後，簽請領隊召開書面查證會議。必要時，選定實地查證地點及查證內容。

(四) 實地查證：

1. 由本署企劃組與會計室分就實地查證或帳務查核行程協調計畫主管單位安排之。
2. 本署計畫主管單位通知受查之執行機關應於查證日指派專人簡報，並陪同查證人員赴現場解說。
3. 本署計畫主管單位依據實地查證研討結果，製作實地查證結論。

(五) 查證後處理：

1. 本署計畫主管單位依據書面及實地查證結論，以及會計室、秘書室提供之帳務、採購作業等查核結果撰寫查證報告，並於查證結束後十日內送領隊簽核，完成後送企劃組彙辦。
2. 本署企劃組應將查證報告彙整為查證總報告，提「本署主管會報」報告。
3. 查證總報告經「本署主管會報」決議辦理事項，應由本署計畫主管單位分函及督導有關機關（單位）辦理。優者敘獎，有缺失者限期改善；有關機關之辦理情形，並應於限期內函復。

附件三、研商本署 98 年度漁業施政(非科技)計畫績效評估查證會議紀錄(I)

一、開會時間：99 年 3 月 18 日(星期四)下午 2 時

二、開會地點：本署台北辦公區 8 樓會議室

三、主持人：江主任秘書英智

紀錄：洪視察柏懿

四、出席人員：

遠洋漁業組	劉科長家禎
漁政組	繆簡任技正自昌
養殖漁業組	周簡任技正清和
遠洋漁業開發中心	陳副主任華民
會計室	陳專員昭慧
企劃組	王副組長清要、沈科長大焜、洪視察柏懿

五、主席致詞：(略)

六、報告事項：(略)

七、會議結論：

(一) 本案查證選項原則如下：

- 1.應以去(98)年度未查證過之計畫。
- 2.審計部查核計劃審核通知改進事項或當年度經費支用嚴重落後者。
- 3.計畫經費較多者。
- 4.重要政策者。
- 5.挑選 8 項受查計畫(如附件一)，簽請 署長勾選 6 項計畫，作為 98 度之計畫查證項目。。

(二) 查證計畫領隊人選，簽請 署長確定與核派。

(三) 個別受查之計畫聯絡人擬由計畫主辦人擔任，至於企劃科為整體查證工作之幕僚與彙整單位。

(四) 受查計畫核定後，請各受查計畫主辦單位，於確定後一週內提供「查證前準備-檢討報告」(附件二)，俾利於召開第二次會議討論。

八、臨時動議：無

九、散會：下午 3 時 50 分

98 年度施政計畫(非科技)查證計畫初選項目

項次	計畫名稱 (編號)	主辦(執行)機關	中央款 (千元)	本署主辦組(室)	計畫經費來源
1	高雄區漁會資訊應用系統及魚市場管理系統開發 (98 漁管-1.11-企-03)	高雄市高雄區漁會	2,000	企劃組	漁管
2	建立富麗新漁村－宜蘭縣頭城鎮港口漁村環境綠 美化工程 (98 公共建設-7.3-漁-30)	宜蘭縣漁業管理所	8,531	漁政組	漁發
3	遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙整及統計分析暨國外 港口漁獲體長資料蒐集 (98 農基金-漁-03(1))	中華民國對外漁業 合作發展協會	12,387	遠洋漁業組	農發基金
4	強化水產品促銷宣傳展售活動計畫 (98 漁管-D.11-組織-07(1))	台灣省漁會	1,450	養殖漁業組	漁管
5	養殖水產品生產調查及建立產銷預警機制 (98 救助調整-漁-01(1))	中華民國養殖漁業 發展協會	15,964	養殖漁業組	農損基金
6	鰻苗資源捕撈調查及外銷漁產品養殖場管理 (98 救助調整-漁-01(6)(5))	財團法人養殖漁業 發展基金會	2,105	養殖漁業組	農損基金

98 年度漁業署漁業施政(非科技)計畫實地查證小組成員及工作內容

查證成員	工作內容
企劃組 沈科長大焜（領隊）	1、審查計畫執行是否符合預定進度。 2、計畫執行是否符合計畫說明書內容及設定目標。 3、提出計畫改進及建議事項。
專家學者 退休同仁	1、審查計畫執行是否符合預定進度。 2、計畫執行是否符合計畫說明書內容及設定目標。 3、提出計畫改進及建議事項。
業務單位（聯絡人）	1、邀請退休同仁、專家學者及會計室、政風室、秘書室指派代表組成查證小組。 2、彙齊查證前相關資料與計畫說明書。 3、安排實地查證行程（時間、地點、交通、餐點）與簡報單位（人員）。 4、聯絡執行單位準備查證資料（如：計畫說明書、簡報資料、預算執行表報、會計憑證、採購資料及財產管理與其他相關書面資料）。 5、彙整查證人員查證意見（報告）。 6、對於查證後之建議改進事項，立即進行追蹤改善。
秘書室	1、採購及驗收程序是否符合法令規定。 2、購置之財產管理情形。
會計室	1、提供受查計畫經費核銷紀錄、改進意見，送查證小組聯絡人彙辦。 2、依農委會或本署訂定之主管計畫經費處理手冊規定，查核計畫經費核銷記錄是否確實。 3、經費支用是否按預算科目項目執行。
政風室	1、計畫執行有無違反行政程序法。 2、計畫執行有無違反刑事法令等規定。

附件四、本署 98 年度漁業施政(非科技)計畫績效評估查證行前會議紀錄(II)

壹、時間：98 年 5 月 13 日(星期四)下午 2 時

貳、地點：本署臺北辦公區第三會議室（7F）

參、主持人：沈科長大焜

紀錄：洪視察柏懿

肆、出席人員：如附

伍、主席致詞：(略)

陸、報告事項：(略)

柒、討論事項：

案由：本署 98 年度漁業施政(非科技)計畫之查證事宜，提請 討論。

決議：

- 一、 確認各項計畫查證小組成員、時間、地點及受邀請退休人員及專家學者，統籌計畫查證當天簡報人員，由業務單位與統籌執行單位協調派員簡報。
- 二、 行程調整部分，請企劃科依會議討論結果調整後送查證小組人員參照辦理。
- 三、 退休人員及專家學者膳食費、出席費及交通費由企劃組彙整簽核。
- 四、 受查單位之簡報與計畫說明書，請業務單位於查證前 3 日提供查證人員參考。
- 五、 請業務組聯絡人依查證行程安排交通與餐點事宜。
- 六、 查證後 7 日內，請業務組將查證報告初稿（含簡報檔與照片檔），送領隊及查證小組成員簽核確認，再送企劃組彙整。
- 七、 查證後之建議改進事項，請於查證結束後 14 日內，函請相關單位改善，並副知企劃組。

捌、臨時動議：無。

玖、散會：下午 3 時。

附件五、98 年度本署漁業施政計畫實地查證一覽表

序 號	計畫名稱 (計畫編號) 計畫性質	經費 (千元)	計畫 主持人	主辦 機關	查證 日期	查證 地點	負責 組室	查證小組成員							備註 (交通)
								領隊	聯絡人	退休 同仁	學者 專家	會計室	秘書室	政風室	
1	高雄區漁會資訊應用系統 及魚市場管理系統開發(98 漁管-1.11-企-03)細部	2,000	吳敏貞	高雄市高 雄區漁會	5/21 整天	高雄市高雄 區漁會	企劃組	沈大焜	陳世雄	-	潘城武	陳昭慧	崔偉凡	李長勝	高鐵、公務車
2	建立富麗新漁村－宜蘭縣 頭城鎮港口漁村環境綠美 化工程（98 公共建設-7.3- 漁-30）細部	8,531	陳衛華	宜蘭縣頭 城鎮公所	5/28 整天	宜蘭縣頭城 鎮公所	漁政組	沈大焜	謝勝雄	-	黃志成	不派員（縣 府原始憑 證已受審）	阮念慈	連立東	公務車
3	強化水產品促銷宣傳展售 活動計畫（98 漁管-D.11-組 織-07(1)）細部	1,450	黃建豪	台灣省漁 會	6/7 下午	台灣省漁會	養殖漁業組	沈大焜	葉孟琪	湯弘吉	蘇堯銘	陳昭慧	李世杰 阮念慈	李長勝	公務車
4	鰻苗資源捕撈調查及外銷 漁產品養殖場管理(98 救助 調整-漁-01(6)(5))細部	2,105	陳添壽	財團法人 養殖漁業 發展基金 會	6/14 上午	金山南路會 議室（養殖 漁業發展基 金會）	養殖漁業組	沈大焜	鄭又慈	湯弘吉	曾萬年	成連泰	-	連立東	公務車
5	養殖水產品生產調查及建 立產銷預警機制（98 救助 調整-漁-01(1))細部	15,964	陳昌盛	中華民國 養殖漁業 發展協會	6/18 整天	中華民國養 殖漁業發展 協會（宜蘭 魚塭）	養殖漁業組	沈大焜	張福龍	曹宏成	冉繁華	成連泰	-	連立東	公務車
6	遠洋漁業漁獲資料蒐集、彙 整及統計分析暨國外港口 漁獲體長資料蒐集（98 農 基金-漁-03(1)細部	12,387	何勝初	中華民國 對外漁業 合作發展 協會	6/21 上午	中華民國對 外漁業合作 發展協會	遠洋漁業組	沈大焜	周世欽	-	黃向文	周凱華	李世杰	-	公務車

