

收文編號：1060006801

議案編號：1060609071001000

立法院議案關係文書 (中華民國41年9月起編號)
中華民國106年10月11日印發

院總第 887 號 政府提案第 15350 號之 2407

案由：銓敘部函，為 105 年度中央政府總預算附屬單位預算公務人員退休撫卹基金決議第 4 項，檢送「公務人員退休撫卹基金檢討報告」，請查照案。

銓敘部函

受文者：立法院

發文日期：中華民國 106 年 6 月 6 日

發文字號：部退三字第 1064231109 號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：普通

附件：如主旨

主旨：檢送「公務人員退休撫卹基金檢討報告」1 份，請查照。

說明：

- 一、依大院民國 105 年 12 月 30 日第 9 屆第 2 會期第 17 次會議通過之「中華民國 105 年度中央政府總預算案附屬單位預算營業及非營業部分案審查總報告」中，考試院銓敘部主管公務人員退休撫卹基金決議第 4 項辦理。
- 二、查前開決議略以：105 年度預計國內委託經營之配置金額為 1,053 億 5,300 萬元、國外委託部分則為 1,814 億 4,200 萬元。退撫基金之委託經營績效倘與自行經營相較，其以 103 年底為基準日之國內委託經營中、長期（最近 5 年及 10 年）績效，均低於自行經營部位。爰此，退撫基金應改善委外經營之績效，並將委外合約評選及評鑑改善措施送交大院司法及法制委員會。據此，謹依上述決議事項，提出旨揭檢討報告 1 份，請參考。

正本：立法院

副本：立法院司法及法制委員會、尤立法委員美女、蔡立法委員其昌（均含附件）

公務人員退休撫卹基金檢討報告

大院民國105年12月30日第9屆第2會期第17次會議審查公務人員退休撫卹基金（以下簡稱退撫基金）105年度預算案決議略以，105年度預計國內委託經營之配置金額為1,053億5,300萬元、國外委託部分則為1,814億4,200萬元。查退撫基金之委託經營績效倘與自行經營相較，其以103年底為基準日之國內委託經營中、長期（最近5年及10年）績效，均低於自行經營部位。爰此，退撫基金應改善委外經營之績效，並將委外合約評選及評鑑改善措施送交大院司法及法制委員會。公務人員退休撫卹基金管理委員會（以下簡稱基金管理會）謹就上開決議事項說明如下：

壹、國內委託經營績效現況說明

近年來在基金管理會積極檢討委託經營機制，並持續強化對受託機構經營績效與投資策略之監控下，以105年底為基準日，國內委託經營近1年、3年及5年之績效分別為8.09%、3.70%及5.74%，績效已略有改善。

貳、國內委託經營委外合約評選及評鑑改善措施

一、為遴選適任之受託業者，基金管理會係參考採購法之精神，本諸公平、公正、公開原則，依所訂評審作業要點，聘請具財務金融投資專長之人員7至9人，成立評審小組進行評審作業；其中專家學者不得少於評審總人數之三分之二，且為減少評審委員與申請業者間可能之利益衝突，儘量避免遴選與業界相關之專家，以達評選程序之客觀與公平。

二、評審小組之評審委員係就申請業者提送之委託經營計畫建議書進行書面審查及簡報審查，其審查評分項目包含受託機構整體之組織、財務狀況、經營團隊、投資政策與經營策略、內部控制與稽核作業、受主管機關獎懲等事項，並就審查結果從優錄取受託機構，進行委託經營業務。

三、為加強審查各申請業者相關內控情形，基金管理會辦理委託經營業務時，相關幕僚人員必須彙整申請業者受託管理各政府基金之規模及其最近2年之所有帳戶績效表現、擬任經理人過往操作績效資料、受託代操期間之書面審核及基金管理會赴受託機構實地稽核之建議事項、改善情形、稽核結果統計圖與參考指標等，作為評審委員審查申請業者整體營運狀況之參考。

參、結語

鑑於全球經濟與資本市場未來數年仍可能持續維持緩慢復甦；重大事件對金融市場之衝擊仍相當敏感，爰退撫基金將持續檢討委託經營機制，適時辦理委託經營，增加委託類型及績效參考指標，慎選撥款時點，加強委託經營績效及風險管理，以提升基金收益。

立法院第9屆第4會期第4次會議議案關係文書