

臺雅國際慈善基金會 2020 年工作計劃風險評估報告

工作項目	計劃內容	預算	實施方法	地點
兒童福利	資助東南亞 兒童社會福 利活動，資 助無恃兒童 生活與教育 費用。	200 萬	資金贊助	國內
老人福利	國內辦理老 人社會福利 活動，認養 獨居長者長 期生活居家 照護。	300 萬	資金贊助	國內
急難救助	資助東南亞 兒童社會福 利活動，資 助無恃兒童 生活與教育	200 萬	資金贊助	國內/外

	費用。			
醫療救助	<p>每年 8~9 月份舉辦海外人道醫療義診活動，預計救助 4,000 人次/年的醫療協助目標。</p>	450 萬	直接服務	國外
社會公益活動	<p>對於從事社會公益團體協力合作對於社會弱勢族群給予協助。</p>	100 萬	資金贊助	國內

風險評估：

與您所有的活動及服務有關的較高風險情況	是 較高風險	否 中度風險	建議的控制措施	請說明執行控制措施之具體情形？
服務 2				
您是否提供非營利性服務？ (例如：蓋學校、提供醫療服務等)	是		<ul style="list-style-type: none"> 確實了解活動的目的、範圍與受益團體，並在開展計畫之前考慮資恐風險和降低風險措施。 	<p>是的，本會有提供柬埔寨地區的義診服務。為了保障柬埔寨貧窮地區人民的工作與醫療的基本人權。透過臺灣優秀的醫療團隊所舉辦的義診活動傳遞正確的建康訊息，喚醒人民的健康意識，與當地居</p>

			<ul style="list-style-type: none"> • 董事會通過有效的財務和人力資源政策。 • 董事會定期召開會議並積極監督活動。 • 董事會核准年度預算，並制訂監督資金使用的流程。 • 留存完整的收入、支出 	<p>民為友，散播愛與希望，也同時為臺灣推展國民外交。</p> <p>【受益對象】：首先以柬埔寨貧窮地區（尤其是菩薩省，干拉省）貧困、病苦等有醫療需求的人民。</p> <p>【合作對象】：義診活動是由臺雅國際慈善基金會主辦、第一銀行、臺灣酸痛關懷協會醫師群、臺灣凱羅健康協會醫師群、高雄遠雄國際同際會志工、臺雅集團奕奕國際股份公司東</p>
--	--	--	--	--

			和金融交易等財務紀錄，包括資金的最終用途。	埔寨廠區志工一同協助辦理。 董事會監督：所有的義診預算與行程均於事前呈報董事會討論通過後執行，所有的費用單據採用實報實銷，指派財會專人負責整理完整保留並交由會計師查核。
--	--	--	-----------------------	---

總結您如何執行控制措施：

依照會計制度，本會有留存完整的收入、支出和金融交易等財務紀錄，所有的費用單據採用實報實銷，指派財會專人負責整理完整保留並交由會計師查核。

董事會核准年度預算，並制訂監督資金使用的流程，並定期召開會議，積極監督活動。

捐款人 3

您的捐款		否	• 取得高	無，本會的資金來
------	--	---	-------	----------

<p>人有重要政治性職務人士 (PEPs) 嗎?</p>			<p>階管理層批准。</p> <ul style="list-style-type: none"> 取得有關捐款人的資金來源或財產來源的其他資訊。 	<p>源完全是由董事長沈裕雄先生與母集團案奕國際股份有限公司捐贈，並未接受社會各界的捐款，所以捐款人中並無任何重要的政治性職務人士。</p>
<p>捐款人是透過中間人(例如代表捐款人的律師和會計師)進行捐款嗎?</p>		<p>否</p>	<ul style="list-style-type: none"> 取得實際捐款者姓名。 取得有關捐款人的資金來源或財產來源的其他資訊。 	<p>捐款人並無透過中間人進行轉款作業，直接資金皆由案奕股份有限公司捐助。</p>
<p>您的捐款人是否有</p>		<p>否</p>	<ul style="list-style-type: none"> 對捐款的個人或 	<p>無，本會沒有向外募款，所以也沒有</p>

<p>來自高風險國家的居民或公民？</p>			<p>團體進行審查。</p> <ul style="list-style-type: none"> 取得有關捐款人的資金來源或財產來源的其他資訊。 應制訂接受或拒絕捐款(捐助/捐贈)之明確標準。 	<p>捐款來自高風險國家的居民的情形，也未訂定接受或拒絕捐款的標準。</p>
-----------------------	--	--	---	--

地域風險

<p>您是否將資金送往海外(含大陸地區)或</p>	<p>是</p>		<ul style="list-style-type: none"> 確實了解活動的目的、範圍與受益團 	<p>是的，每年的八月間本會在柬埔寨菩薩省地區舉行海外義診費用使用情</p>
---------------------------	----------	--	--	--

<p>提供跨境 (含大陸地 區)的活動 或服務?</p>			<p>體，並在開 展計畫之 前考慮資 恐風險和 降低風險 措施。</p> <ul style="list-style-type: none"> 留存每 個計畫的 預算細目， 並定期編 製相關採 購和費用 報表。 所有涉 及資金、服 務和設備 的程序應 明確且可 追蹤，並在 	<p>況：依據基金會內 部的財務管理辦法 辦理，國內部份相 關的診療設備、藥 品及材料、機票款、 交通費大約 40%的 費用於臺灣支付。</p> <p>海外部份：義診期 間現場所需要的人 員住宿及餐費、贈 送病患物資，由專 案財務人員採實支 實付的方式，所有 費用明細皆依標準 會計準則，透過正 式金融機構管道匯 往國外廠區由當地 的主管指派義診財 會負責人辦理，申</p>
--	--	--	--	---

		<p>可能的情況下透過受監管的金融體系進行交易，以保持資金的透明度並降低資恐的風險。</p> <ul style="list-style-type: none">• 應有確認受益人（團體）及確保其收妥捐贈之機制。• 以風險為基礎，對所提供的	<p>請人需具備領據證明請款經彙整後送回國內基金會提供國內會計師查核。</p>
--	--	---	---

			資金和服務採取適當措施。	
服務/交付管道				
您是否使用志工、約聘人員(含外包商)或其他合作夥伴進行籌款、宣傳或提供計劃和服務?		否	<p>在與 NPO 有密合作作的志工、約聘人員(含外包商)或其他合作夥伴建立關係或協議/守則之前，對其進行審查。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 透過公開資訊(包括國內和 	<p>無，本會並無與其他的 NPO 組織合作，也並沒有約聘或是外包志工，活動主要的志工來源皆是由集團內部志工擔任。志工於活動前均有作行前的培訓。指導手冊與工作規範事項指南。</p>

			<p>聯合國制裁名單)核實合作夥伴的聲譽。</p> <ul style="list-style-type: none">• 制訂書面協議或守則，概述雙方的期望和責任。• 留存完整的收入、支出和金融交易等財務紀錄，包括資金的最終用途。• 對員工和志工提	
--	--	--	---	--

			供有關 NPO 弱點的培訓。	
您是否使用廣大的服務網絡4?		否	<p>在與 NPO 有密切合作的志工、約聘人員(含外包商)或其他合作夥伴建立關係或協議/守則之前，對其進行審查。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 透過公開資訊(包括國內和聯合國制裁名單)核 	無，由於本會並未接受外界捐款，除了自設的官方網站外並未使用廣大的服務網路。

			<p>實合作夥伴的聲譽。</p> <ul style="list-style-type: none">• 制訂面協議或守則，概述雙方的期望和責任。• 留存完整的收入、支出和金融交易等財務紀錄，包括資金的最終用途。• 對員工和志工提供有關 NPO 弱點的培	
--	--	--	---	--

			訓。	
<p>您是否使用大量的短期人力？5</p>		否	<p>在與 NPO 有密切合作的志工、約聘人員（含外包商）或其他合作夥伴建立關係或協議/守則之前，對其進行審查。</p> <ul style="list-style-type: none"> • 透過公開資訊（包括國內和聯合國制裁名單）核實合作夥 	<p>無，本會屬於贊助型的基金會所以並未使用大量的短期人力。</p> <p>本會的所有財務簽證皆由勤業會計師事務所負責簽證。完全符合主管機管所要求的會計準則。</p>

			<p>伴的聲譽。</p> <ul style="list-style-type: none">• 制訂書面協議或守則，概述雙方的期望和責任。• 留存完整的收入、支出和金融交易等財務紀錄，包括資金的最終用途。• 對員工和志工提供有關 NPO 弱點的培訓。	
--	--	--	--	--

<p>您是否使用銀行、信用合作社、證券、保險以外等不受監管的方式進行金融交易（例如，存入資金、轉移資金、進行證券交易等）？</p>		<p>否</p>	<ul style="list-style-type: none"> • 留存每個計畫的預算細目，並定期編製相關採購和費用報表。 • 建立追蹤資金、服務和設備的程序。 	<p>無，本會所有資金費用明細皆依標準會計準則，透過正式金融機構管道匯往國外廠區由當地的主管指派義診財會負責人辦理，申請人需具備領據證明請款經彙整後送回國內基金會提供國內會計師查核。董事會監督所有的業務預算與行程鈎於事前呈報董事會討論通過後執行，所有的費用單據採用實報實銷，指派財會專人負責整理</p>

				完整保留並交由會計師查核。
您接受現金捐款嗎?		否	在某些情況下設定現金交易的限額。 • 要求銀行匯 / 本 / 支票而不是接受大量現金。	本會除了母集團下的案奕國際股份有限公司與董事長沈裕雄先生的捐助外，並不接受社會各界的捐款。

財團法人代表人簽名： 林文輝 日期： 3/6, 2020