

| 與您所有的活動及服務有關的較高風險情況 | 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 | | | |
| 您是否提供非營利性服務？（例如：蓋學校、提供醫療服務等） | 是（較高風險） | <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。 ● 董/理/監事會通過有效的財務和人力資源政策。 ● 董/理/監事會定期召開會議並積極監督活動。 ● 董/理/監事會核准年度預算，並制訂監督資金使用的流程。 ● 留存完整的收入、支出和金融交易等財務紀錄，包括資金的最終用途。 | <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。 ● 董/理/監事會通過有效的財務和人力資源政策。 ● 董/理/監事會定期召開會議並積極監督活動。 ● 董/理/監事會核准年度預算，並制訂監督資金使用的流程。 ● 留存完整的收入、支出和金融交易等財務紀錄，包括資金的最終用途。 |
| 總結您如何執行控制措施： | | | <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健康訊息，喚醒人民的健康意識，與當地居民為友，散播愛與希望，也同時為臺灣推展國民外交。</p> <p>【預其受益對象】：首先以柬埔寨貧窮地區（尤其是菩薩省、干拉省）貧困、痛苦等有醫療需求的人民。</p> <p>【預期合作對象】：義診活動是由臺雅國際慈善基金會主辦、臺灣酸痛關懷協會醫師群、臺灣凱羅健康協會醫師群、高雄遠雄國際同儕會志工、台灣無著公益服務協會、高雄榮總醫師、臺雅集團奕國際股份公司柬埔寨廠區志工一同協助辦理。</p> <p>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，指派財會專人員負責整理完整保留並交由會計師查核。</p> |
| 捐款人 | | | |
| 您的捐款人有重要政治性職務人士（PEPs）嗎？ | 否（中度風險） | <ul style="list-style-type: none"> ● 取得高階管理層批准以接受捐款(捐助/捐贈)。 ● 取得有關捐款人的資金來源或財產來源的其他資訊。 | <ul style="list-style-type: none"> ● 取得高階管理層批准以接受捐款(捐助/捐贈)。 ● 取得有關捐款人的資金來源或財產來源的其他資訊。 |
| 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？ | 否（中度風險） | <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。 | <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。 |
| 您的捐款人是否有來自高風險國家的居民或公民？ | 否（中度風險） | <ul style="list-style-type: none"> ● 對捐款的個人或團體進行審查。 ● 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。 | <ul style="list-style-type: none"> ● 對捐款的個人或團體進行審查。 ● 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。 |

| 與您所有的活動及服務有關的較高風險情況 | 風險 | 建議的控制措施 | 請說明執行控制措施之具體情形? |
|--|----------|--|--|
| 地域風險 | | | |
| 您是否將資金送往海外(含大陸地區)或提供跨境(含大陸地區)的活動或服務? | 是 (較高風險) | <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。 ● 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，並在可能的情况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。 ● 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，對所提供的資金和服務採取適當措施。 | <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。 ● 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，並在可能的情况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。 ● 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? | 是 (較高風險) | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 ● 透過公開資訊(包括國內和聯合國制裁名單)核實合作夥伴的聲譽。 ● 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。 | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 ● 透過公開資訊(包括國內和聯合國制裁名單)核實合作夥伴的聲譽。 ● 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? | 是 (較高風險) | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 ● 透過公開資訊(包括國內和聯合國制裁名單)核實合作夥伴的聲譽。 ● 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。 | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 ● 透過公開資訊(包括國內和聯合國制裁名單)核實合作夥伴的聲譽。 ● 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。 |
| 您是否使用大量的短期人力? | 是 (較高風險) | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 ● 透過公開資訊(包括國內和聯合國制裁名單)核實合作夥伴的聲譽。 ● 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。 | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 ● 透過公開資訊(包括國內和聯合國制裁名單)核實合作夥伴的聲譽。 ● 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)? | 否 (中度風險) | <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。 | <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。 |

| 與您所有的活動及服務有關的較高風險情況 | 風險 | 建議的控制措施 | 請說明執行控制措施之具體情形? |
|---------------------|----------|--|---|
| 您接受現金捐款嗎? | 否 (中度風險) | <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 | 建議的控制措施： <ul style="list-style-type: none"> ● 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。 |

製表人：



執行長 (或與該等職務相當之人)：

林文榮

董事長：

