

文化部辦理主管政府捐助之財團法人_____基金會

查核表

108年4月16日核定

查核日期：____年____月____日

壹、人事管理查核

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 查核結果 | 改進建議 |
|--------------------------|--|--|------|
| 董事、監察人是否依規定辦理改聘(選、派)作業 | 是：說明最近一屆董事會任期為年 月 日至 年 月 日。 否：(說明原因) 其他：(說明原因) | 尚符合設置條例或捐助章程規定。 未符合設置條例或捐助章程規定： (說明原因) | |
| 政府指定之董監事人數是否占全體董監事二分之一以上 | 是。 否：(說明原因) 其他：(說明原因) | 尚符合設置條例或捐助章程規定。 未符合設置條例或捐助章程規定： (說明原因) | |
| 董監事之任一性別比例是否不低於三分之一 | 是。 否：(說明原因) 其他：(說明原因) | | |
| 本屆董事、監察人開會出席率 | 董事：(%, 計算至小數點第2位) 監察人：(%, 計算至小數點第2位) | | |

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 查核結果 | 改進建議 |
|--|--|------|------|
| 董事、監察人之兼職費之支給基準，是否符合本部監督辦法規定 | 是：（請填列本部核准之日期及文號） 否：（說明原因） 其他：（說明原因） | | |
| 基金會董事長、經理人之薪資基準（含獎金及各項福利給與）及實際發放情形等，是否符合本部監督辦法規定 | 是：（請填列本部核准之日期及文號） 否：（說明原因） 其他：（說明原因） | | |
| 基金會從業人員之薪資基準（含獎金及各項福利給與）及實際發放情形等，是否符合本部監督辦法規定 | 是：（請填列本部核准之日期及文號） 否：（說明原因） 其他：（說明原因） | | |
| 員額、聘用、考核、差勤登記及管理情形說明 | | | |
| 其他： | | | |

貳、財務查核

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|-------------------------|----------------|---------|------|
| 年度預算書及年度決算等，是否依「全國性文化事務 | 是。 否：（說明原因） | | |

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|---|---------------------------------|---------|------|
| 財團法人會計處理及財務報告編制準則」規定之格式、時程進行編製及送審 | | | |
| 是否已建立會計制度及經本部備查 | 是：（請填列本部備查函文之日期及文號） 否：（說明原因） | | |
| 各項收支憑證之審核及保存，是否依「全國性文化事務財團法人會計處理及財務報告編制準則」第 30 條規定辦理 | 是： 否：（說明原因） | | |
| 會計、出納是否各指定專人辦理 | 是。 否：（說明原因） | | |
| 會計簿籍之設置、登記及保管，是否依「全國性文化事務財團法人會計處理及財務報告編制準則」第 12 條至第 17 條及第 30 條規定辦理 | 是。 否：（說明原因） | | |
| 有會計師查核簽證者；是否依規定辦理 | 是。 否：（說明原因） | | |
| 存摺、定期存單、 | 是。 | | |

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|---|---|---------|------|
| 支票之登記及保管情形是否依規定辦理 | 否：（說明原因） | | |
| 創立基金是否達相關法令或捐助章程規定 | 是。 否：（說明原因） | | |
| 近三年財務收支情形說明，是否得以完成設置條例或捐助章程所訂之任務宗旨 | 前二 年度： （決算） 收入： 支出： 餘絀： 前一 年度： （決算） 收入： 支出： 餘絀： 本 年度：（預算） 收入： 支出： 餘絀： 財務情形說明： | | |
| 是否有運用財產進行投資？如有，請說明： （一）是否訂有風險評估機制，並經董事會決議，報本部許可 （二）投資項目及額度，是否符合財團法人法第 19 條第 3 項各款規定 | 無投資情形。 有： （一） 是：（請填列本部許可之日期及文號） 否：（說明原因） （二）： 是：請說明投資項目及額度。 否：（說明原 | | |

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|---------------------|--|---------|------|
| | 因) | | |
| 經法院登記財產之變更是否經主管機關許可 | 是：(請填列最近一次經法院登記之財產總額，及最近一次財產變更經本部許可之日期及文號) 否：(說明原因) | | |
| 實際財產總額與法院登記財產總額是否相符 | 是。 否：(說明原因) | | |
| 其他： | | | |

參、行政查核

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|---|----------------|---------|------|
| 捐助章程內容(含董監事遴選聘資格、程序、退場機制、重要事項之陳報)是否符合現行法令規定 | 是。 否：(說明原因) | | |
| 董事會之召開是否依捐助章程及現行法令規定辦理 | 是。 否：(說明原因) | | |
| 是否依現行法令規定，向本部彙報下 | (一) 是。 | | |

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|---|--|---------|------|
| <p>列資料：</p> <p>(一) 董監事會議紀錄</p> <p>(二) 每年 4 月 15 日前，將前一年度之決算書，報送本部</p> <p>(三) 每年 7 月 31 日前，將次一年度預算書，報送本部</p> <p>(四) 每年 4 月 30 日前，填列績效評估報告，送交本部</p> | <p>否：(說明原因)</p> <p>(二)</p> <p>是。</p> <p>否：(說明原因)</p> <p>(三)</p> <p>是。</p> <p>否：(說明原因)</p> <p>(四)</p> <p>是。</p> <p>否：(說明原因)</p> | | |
| <p>是否已訂定財產管理規定，並定期盤點，製作財產清冊，妥善保存財產，並參照行政院主計總處規定頒布之「財物標準分類」辦理財產報廢及報損事宜</p> | <p>是。(備妥財產清冊，以供抽檢)</p> <p>否：(說明原因)</p> | | |
| <p>相關公文書收發、歸檔等事宜是否有分類、編目及管理</p> | <p>是。</p> <p>否：(說明原因)</p> | | |
| <p>基金總額達一億元以上，或年度收入達一千萬元以上之財團法人，應訂有內部控制及稽核機制、誠信經營規範</p> | <p>是：(請填列本部備查函文之日期及文號)</p> <p>否：(說明原因)</p> <p>其他：(例如：</p> | | |

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|--|-----------------------------------|---------|------|
| 等規章，報本部備查，並遵循辦理。請說明 | 本基金會之基金總額未達一億元，且年度收入未達一千萬元。） | | |
| 是否有依財團法人法第二十五條第三項規定，主動公開相關文件或資料 | 是。 否：（說明原因） | | |
| 年度工作計畫及經費預算是否有涉及與洗錢或資恐高風險國家或地區？如有，並應檢附風險評估報告 | 無相關情形。 有：請說明涉及之國家或地區，並附風險評估報告。 | | |
| 其他： | | | |

肆、業務查核

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|-----------------------|----------------|---------|------|
| 年度工作計畫目標是否落實設立宗旨及業務項目 | 是。 否：（說明原因） | | |
| 年度工作計畫及績效目標達成情形 | 是。 否：（說明原因） | | |
| 年度工作計畫是否達到提高基金會能見度之目標 | 是。 否：（說明原因） | | |

| 查核重點 | 基金會辦理情形說明 | 文化部查核結果 | 改進建議 |
|--|----------------|---------|------|
| 年度工作計畫之經費編列(含收支)是否合理 | 是。 否：(說明原因) | | |
| 是否有辦理獎補助業務？如有，是否符合捐助章程所訂之業務項目，及是否符合普遍性及公平性原則。並請說明獎補助情形 | 無。 有，請說明： | | |
| 相關金流是否合於法令規定 | 是。 否：(說明原因) | | |
| 是否依本部監督辦法規定於每年4月30日前，填列前一年度績效評估報告，報送主管機關辦理績效評估作業 | 是。 否：(說明原因) | | |
| 其他： | | | |

伍、實地查核小組成員名單（視需要邀請外部專家學者及本部相關單位）：