

財團法人李昌鈺博士物證科學教育基金會 112 年度

「年度工作計畫及經費預算」涉及「洗錢或資恐高風險國家或地區」之風險評估報告

壹、請列出財團法人計畫(活動、專案、服務或傳送或接受資金)及經費預算，涉及之高風險國家或地區：組團赴大陸如皋參加李博士刑偵科學博物館新館開幕暨第四屆國際司法警政刑偵科學教育文化大會

貳、請總結計畫(活動、專案、服務或傳送或接受資金)的性質：文化交流

參、風險評估

與財團法人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 ¹	請說明執行控制措施之具體情形?
服務²				
財團法人是否提供非營利性服務？(例如：建立學校....等)		否	<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。 • 董事/監察人會通過有效的財務和人力資源政策。 • 董事/監察人會定期召開會議並積極監督活動。 • 董事/監察人會核准年度預算，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。 	<ol style="list-style-type: none"> 1.經本會第8屆第3次董事會決議通過辦理。 2.留存完整的支出交易等財務紀錄
總結財團法人如何執行控制措施： 本案經本會第8屆第3次董事會決議通過辦理；並留存完整的支出交易等財務紀錄				

¹ 控制措施應由 NPO(財團法人)確認或修改。如果控制措施有被修改，該等措施應有助降低洗錢/資恐風險。

² 服務不包括與體育、娛樂、藝術和文化等有關的活動，也不包括諸如與政黨、智庫或與遊說團體有關的利益代表或遊說。

與財團法人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 ¹	請說明執行控制措施之具體情形?
捐款人³				
財團法人的捐款人有重要政治性職務人士 (PEPs) 嗎?		否	<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。 	本會捐款人均未具重要政治性職務。
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	<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。 	本會捐款人均係直接捐款，未透過中間人進行捐款。
財團法人的捐款人是否有來自高風險國家的居民或公民?		否	<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。 	本會捐款人均無有來自高風險國家的居民或公民。
地域風險				
財團法人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?		否	<ul style="list-style-type: none"> • 確實了解計畫、活動等的目的、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，並在可能的情況下透過受監管的金融體 	本會並未將資金送往海外(含大陸地區)或提供跨境(含大陸地區)的活動或服務。

³ 有關捐款人的問題請以前一年度取得的捐款/捐贈物資回答。

與財團法人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 ¹	請說明執行控制措施之具體情形?
			<p>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，對所提供的資金和服務採取適當措施。 	
服務/交付管道				
財團法人是否使用志工、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	<ul style="list-style-type: none"> • 在與 NPO(財團法人)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(財團法人)弱點的培訓。 	本會並未使用志工、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。
財團法人是否使用廣大的服務網絡 ⁴ ?		否	<ul style="list-style-type: none"> • 在與 NPO(財團法人)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/ 	本會並未使用廣大的服務網絡。

⁴廣大的服務網絡係指營利組織本身或透過多個合作夥伴及聯盟，在眾多區域提供計劃或服務。

與財團法人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 ¹	請說明執行控制措施之具體情形?
			<p>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(財團法人)弱點的培訓。 	
財團法人是否使用大量的短期人力？ ⁵		否	<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。 	本會並未使用大量的短期人力
財團法人是否使用銀行、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	<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。 	本會並未使用銀行、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。

⁵大量短期人力是指志工或臨時僱員占基金會員工總數 50% 以上的情況。

與財團法人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 ¹	請說明執行控制措施之具體情形?
財團法人接受現金捐款嗎?		否	<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。 	本會接受捐款均要求銀行匯/本/支票而不是接受大量現金。

填表人： _____

秘書林裕得

聯絡電話： 02-85027785

填表日期： 112.12.15

董事長： _____



(簽名或蓋章)

簽核日期： 112.12.15

