

108 年度桃園市政府補助大嵙崁文教基金會績效評核督管實施計畫

經文化局 109 年 4 月 1 日 1J1090005607 號簽呈核定實施

- 一、 依據：財團法人法及桃園市政府文化局暨所屬機關補助政府捐助財團法人補助款作業規範。
- 二、 目的：建立績效評核督管機制，查核受本市補助之文化藝術基金會組織運作、財務、會計制度及計畫執行等事項，並組成「政府捐助財團法人績效評核督管委員會」進行實地查核或書面查核，以確保基金會之符合設立宗旨之目的。
- 三、 查核時間：109 年 4 月下旬。
- 四、 查核範圍：108 年 1 至 12 月份基金會運作情形。
- 五、 執行方式：
 - (一) 組成「政府捐助財團法人績效評核督管委員會」。
 - (二) 視業務需要得每年實地查核或不定期書面查核。
 - (三) 召開政府捐助財團法人績效評核督管委員會審查會議。
- 六、 查核對象：財團法人大嵙崁文教基金會(以下簡稱大嵙崁)。
- 七、 查核項目：
 - (一) 法規及章程(表 1)。
 - (二) 財產管理(表 2)。
 - (三) 基金會人員薪酬支給及人員聘用、考核、差假登記及管理(表 3)。
 - (四) 會計簿籍、會計報告及會計憑證之保存及財務狀況(表 4)。
 - (五) 業務及補助計畫執行情形(表 5、6、7)。
 - (六) 其他事項(表 8)。
- 八、 政府捐助財團法人績效評核督管委員會之成員組成：
 - (一) 召集人：本局簡任級以上人員。
 - (二) 相關領域之專家學者。
 - (三) 各業務補助單位：表演藝術科、文化發展科及大溪木藝生態博物館指派代表。
 - (四) 本局人事室、會計室及秘書室指派代表。
- 九、 其他本計畫未盡事宜，另簽請首長核定。

108 年度桃園市政府補助大嵙崁文教基金會

績效評核督管實地查核議程

一、時間：109 年 5 月 14 日(星期四)

二、地點：財團法人大嵙崁文教基金會(桃園市大溪區中山路 29 號)

三、召集人：張專門委員至敏

四、小組成員：文化局秘書室、人事室、會計室、表演藝術科、文化發展科及大溪木藝生態博物館代表及財務學者專家。

時間	議題	內容
14：00～14：10	主席致詞	
14：10～14：20	業務單位報告	
14：20～15：00	由大嵙崁就業務概況報告	1. 大嵙崁業務及概況 2. 董監事會議辦理情形 3. 財務概況及會計制度 4. 人事概況
	由大嵙崁就文化局補助專案業務報告	1. 田野資源蒐集及地方創生串連平臺計畫 2. 108 年度桃園市社區營造補助計畫 3. 108 年度鳳飛飛紀念系列活動
15：00～16：00	大嵙崁 108 年度業務概況檢查作業	1. 法規及章程 2. 財產管理 3. 人員薪酬支給 4. 會計報告、憑證及財務狀況
	文化局 108 年度補助大嵙崁專案檢查作業	各項補助專案執行情形
16：00～16：30	綜合討論	Q&A

查核／自評表

文化局主管政府捐助財團法人 108 年度查核/自評表(表 1)

法規及章程 (秘書室)

檢查日期： 年 月 日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 是否向法院辦妥法人登記，並將法人登記證書影本送本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
二、 設立許可或法院登記事項變更是否於董事會決議之日起30日內，報請本局許可？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
三、 是否於收受本局許可文件之日起30日內，向法院為變更登記？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
四、 是否有將法人登記證書影本送本局及所在地稅捐稽徵機關備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
五、 有無載明董事名額、資格、產生方式、任期及選(解)聘事項？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
六、董事是否有五分之一以上具與設立目的有關之專長或工作經驗？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
七、設有監察人者，有無載明其名額(是否逾董事名額三分之一)、任期、職權及產生方式？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
八、是否每年至少舉行2次董事會議且由董事長召集並為主席？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
九、董事應親自出席董事會議，不克出席者，除捐助章程有禁止規定者外，有否以書面委託其他董事代理出席？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十、董事會之決議事項，是否有過半數董事之出席，以出席董事過半數之同意行之？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
十一、重要事項之決議，是否有三分之二以上董事之出席，以董事總額過半同意，並於會議召開十日前將議程通知全體董事，並函報本府？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十二、是否於每年一月底前將該年度整體工作計畫及經費預算報本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十三、是否於每年五月底前將其前一年整體工作報告、經費運用及財產清冊，報本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
十四、其他實地抽查事項。			

查核/填表人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 108 年度查核/自評表(表 2)
財產管理(秘書室)

檢查日期： 年 月 日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 是否有訂定財產管理相關規定？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
二、 財產之購買、損壞報廢、處分或設定負擔是否經董事會特別決議，並陳報本局備查？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
三、 不動產使用、借貸、租賃之管理情是否有造冊列管？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
四、 代管財產是否有與委託單位約定？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
五、 經管財產人員異動時，是否對其經管之財產及財產相關憑證，列冊辦理交代？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
六、 對於財產之增減，是否於每月編製財產報表，並於年度終了經實際盤點財產後，編製財產目錄？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
七、 其他			

查核/填表人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 108 年度查核/自評表(表 3)

基金會人員薪酬支給（人事室）

檢查日期： 年 月 日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 董事長、監察人與其他從業人員之薪資報酬支給基準（含變更），是否符合政府捐助財團法人從業人員薪資處理原則？且經董事會決議後報請主管機關核准？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
二、 是否符合各機關現職人員兼任董事、監察人不得支領出席費或車馬費（依行政院人事行政總處1060315總處給字第1060040412號函）	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
三、 兼職公務員之酬勞是否符合軍公教人員兼職費及講座鐘點費支給規定發放？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
四、 其他。			

查核/填表人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人108年度查核/自評表(表 4)
會計簿籍、報告及憑證之保存及財務狀況(會計室及會計師)

檢查日期： 年 月 日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、會計制度是否採曆年制及權責發生制，並符合一般公認會計原則？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
二、預決算書之編製是否依據相關規定辦理，且內容及金額正確無誤？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
三、上年度決算書是否報經董事會同意併同會計師審查簽證之查核報告書，於次年6月底前函送本局？	☐ 是 董事會同意日期： ____年__月__日 決算書提送日期： ____年__月__日 ☐ 否(請說明未符原因)		
四、下年度預算書是否報經董事會同意後於每年8月底前報送本局？	☐ 是 董事會同意日期： ____年__月__日 預算書提送日期： ____年__月__日 ☐ 否(請說明未符原因)		
五、預算書是否配合本市總預算案送市議會審議之時程，送議會審議？決算書是否配合審計機關提送本市總決算審核報告至市議會之期程，送市議會審議？	☐ 是 預算書提送日期： ____年__月__日 決算書提送日期： ____年__月__日 ☐ 否(請說明未符原因)		

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
六、 經費收支有無詳細記載於帳簿，並保存收支之原始憑證，以供本局查核？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
七、 會計簿籍、會計報告及會計憑證是否有裝訂成冊及妥善保存？	☐ 是 ☐ 否(請說明未符原因)		
八、 其他。			

查核/填表人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 108 年度查核/自評表(表 5)
 田野資源蒐集及地方創生串連平臺計畫 (大溪木藝生態博物館)

檢查日期： 年 月 日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是(請說明各計畫書及報告書提送時間) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 計畫執行內容是否符合補助主題？	☐ 是(請簡略說明計畫內容符合補助目的之理由) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是(請說明經費當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是(請說明專戶當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
業務執行成效面向			
(五) 訂定活動是否達成指標？	☐ 是(請說明指標及達成情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(六) 演出活動是否符合計畫內容？	☐ 是(請說明演出計畫內容及辦理情形) ☐ 否(請說明未符原因)		

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
(七) 各類活動宣傳計畫是否具有成效？	☐ 是(請簡略說明宣傳計畫及成效內容) ☐ 否(請說明未符原因)		
(八) 是否規劃保險及安全計畫？	☐ 是(請簡略說明安全計畫及提供保險資料) ☐ 否(請說明未符原因)		
(九) 其他			

查核/填表人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 108 年度查核/自評表(表 6)
108 年度桃園市社區營造補助計畫 (文化發展科)

檢查日期： 年 月 日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是(請說明各計畫書及報告書提送時間) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 計畫執行內容是否符合補助主題？	☐ 是(請簡略說明計畫內容符合補助目的之理由) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是(請說明經費當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是(請說明專戶當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
業務執行成效面向			
(五) 訂定活動是否達成指標？	☐ 是(請說明指標及達成情形) ☐ 否(請說明未符原因)		

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
(六) 演出活動是否符合計畫內容？	☐ 是(請說明演出計畫內容及辦理情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(七) 各類活動宣傳計畫是否具有成效？	☐ 是(請簡略說明宣傳計畫及成效內容) ☐ 否(請說明未符原因)		
(八) 是否規劃保險及安全計畫？	☐ 是(請簡略說明安全計畫及提供保險資料) ☐ 否(請說明未符原因)		
(九) 其他			

查核/填表人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人 108 年度查核/自評表(表 7)

108 年度鳳飛飛紀念系列活動（表演藝術科）

檢查日期： 年 月 日

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
計畫執行面向			
(一) 是否依期限提報本補助業務之工作計畫及各階段成果報告？	☐ 是(請說明各計畫書及報告書提送時間) ☐ 否(請說明未符原因)		
(二) 計畫執行內容是否符合補助主題？	☐ 是(請簡略說明計畫內容符合補助目的之理由) ☐ 否(請說明未符原因)		
(三) 經費執行是否符合工作期程？	☐ 是(請說明經費當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(四) 是否設置專款專戶並如實管理？	☐ 是(請說明專戶當年度截至當月使用情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
業務執行成效面向			
(五) 訂定活動是否達成指標？	☐ 是(請說明指標及達成情形) ☐ 否(請說明未符原因)		

檢查項目	實際查核狀況	查核說明	備註
(六) 演出活動是否符合計畫內容？	☐ 是(請說明演出計畫內容及辦理情形) ☐ 否(請說明未符原因)		
(七) 各類活動宣傳計畫是否具有成效？	☐ 是(請簡略說明宣傳計畫及成效內容) ☐ 否(請說明未符原因)		
(八) 是否規劃保險及安全計畫？	☐ 是(請簡略說明安全計畫及提供保險資料) ☐ 否(請說明未符原因)		
(九) 其他			

查核/填表人員：

單位主管：

文化局主管政府捐助財團法人108年度查核/自評表(表 8)

其他事項

檢查日期： 年 月 日

查核項目	實際查核狀況	查核說明	備註
一、 辦理其他文化發展活動			
二、 協助各類文化發展活動			

查核/填表人員：

單位主管：

108 年度大嵙崁業務查核結果表

查核項目	查核單位	符合情形統計	需改進事項	大嵙崁回復情形	備註
表 1	秘書室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 2	秘書室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核單位	符合情形統計	需改進事項	大料埃回復情形	備註
表 3	人事室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 4	會計室	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核單位	符合情形統計	需改進事項	大嵙崁回復情形	備註
表 5	大溪木藝生態博物館	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 6	文化發展科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			

查核項目	查核單位	符合情形統計	需改進事項	大料埃回復情形	備註
表 7	表演藝術 科	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			
表 8	(依實際 情形填 列)	查核項目共_____項 符合辦理情形者共_____項 不符合辦理情形者共_____項			