

111 年辦理 110 年度非奧亞運特定體育團體訪視計畫

中華民國滾球協會

訪視報告

教育部體育署

中華民國 111 年 11 月

訪視報告說明：

- 一、 本作業主要係依據《國民體育法》及《特定體育團體輔導訪視及考核辦法》辦理，以瞭解非奧亞運特定體育團體之組織會務、財務情形及業務辦理相關績效，特此規劃本次作業。
- 二、 訪視項目共有「壹、組織會務運作」、「貳、會計制度及財務狀況」、「參、國家代表隊培訓、遴選及參賽制度」、「肆、業務推展績效」、「伍、民眾參與之規劃」五個項目。
- 三、 資料填報範圍：110年1月1日至110年12月31日。
- 四、 本訪視意見係依據受訪視單位各項目之實際達成情形（包含受訪視單位繳交之訪視表件、基本資料表、相關佐證資料，以及實地訪視現場觀察、訪談，與相關佐證資料等）綜合判斷。
- 五、 本訪視報告將作為教育部體育署補助各非奧亞運特定體育團體經費參考依據。

111 年辦理 110 年度非奧亞運特定體育團體訪視計畫-訪視項目及指標

訪視項目	壹、組織會務運作	貳、會計制度及財務狀況	參、國家代表隊培訓、遴選及參賽制度	肆、業務推展績效	伍、民眾參與之規劃
訪視指標	一、組織架構 二、法定會議 三、計畫與執行 四、人事制度 五、辦公室設備及行政資訊化 六、性別平等 七、行政效能 八、自我改善	一、會計資料建檔與保存 二、會計報表申報及公告 三、自籌財源及運作 四、政府經費補助執行情形 五、財務稽核及管理機制	一、國家代表隊培訓 二、國家代表隊遴選 三、國家代表隊參賽及成績 四、後勤支援	一、國際組織參與 二、國際賽事辦理 三、運動教練培養 四、運動裁判培養 五、運動選手培育 六、運動規則翻譯、審定及公告 七、運動禁藥宣導與教育	一、開放民眾成為會員及保障其投票權之執行 二、活動賽事推廣 三、促進民眾參與運動 四、體育志工招募

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>壹、組織會務運作 檢視非奧亞運特定體育團體之組織架構及行政資源是否合於組織任務及發展需要，並藉由以下具體指標檢視組織與會務運作情形。</p>			
<p>一、組織架構</p>	<ol style="list-style-type: none"> 協會組織設置及權責分配情形。協會各組明確劃分權責、建立溝通管道，互相合作支援，及發揮行政效能情形。 團體會員及個人會員組成情形。團體會員應包括直轄市、縣（市）體育（總）會所屬之特定體育委員會（協會）或各級學校。 理監事之成員組成情形。 專項委員會之組成情形。所設專項委員會應包括選訓、教練、裁判、紀律、運動員、申訴評議、選務委員會；各委員會之組織簡則及委員名單，應報教育部備查。 	<ol style="list-style-type: none"> 組織基本資料：最近一屆理監事、專兼職人員及委員會（專責小組）資料表、團體會員及個人會員入會資格及人數名冊。 協會各組與各委員會最新版組織章程、簡則及相關辦法，組織架構圖或工作與權責分配表等。 協會章程許可、理監事異動教育部核准公文。 專項委員會組織簡則、委員名單教育部備查公文。 理監事會議及專項委員會會議紀錄（含簽到表）。 其他相關佐證資料。 <p>【基本資料表】表1、表2、表3-1、表3-2、表3-3</p> <p>列表說明團體會員及個人會員組成情形、專項委員會名稱/設置依據及組織簡則/相關資料或文件。</p> <p>選訓委員會</p> <p>組織簡則 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無 報教育部備查 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>教練委員會</p> <p>組織簡則 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無 報教育部備查 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 協會組織及業務能明確劃分權責，會務順利推動。 團體會員為縣市所屬單項委員會或協會 12 個、個人會員 47 人。 理監事之成員依規定組成。 設有包含選訓、教練、裁判、運動員、紀律、申訴評議及選務等專項委員會共達 7 個，並訂有組織簡則連同委員名單，經教育部備查在案。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
		<p>裁判委員會</p> <p>組織簡則 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>報教育部備查 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>運動員委員會</p> <p>組織簡則 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>報教育部備查 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>紀律委員會</p> <p>組織簡則 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>報教育部備查 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>申訴評議委員會</p> <p>組織簡則 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>報教育部備查 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>選務委員會</p> <p>組織簡則 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>報教育部備查 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p>	<p>(二)改善建議事項：</p> <p>無特別意見。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
三、計畫與執行	1.協會發展目標具體明確，符合當前體育發展政策。 2.中、長程發展計畫之訂定及送理事會討論之情形。 3.年度計畫之訂定過程。 年度計畫應提報理事會、會員（代表）大會通過並報部備查。	1.中程（4年內）或長程（4年以上）發展計畫及實施進度報告。 2.年度計畫與執行成果報告。 3.專案計畫與執行成果報告。 4.其他相關佐證資料（含理事會會議紀錄、會員（代表）大會會議紀錄、報部公文等）。 ※中長程發展計畫及年度計畫 <input type="checkbox"/> 訂有中程（4年內）發展計畫 <input checked="" type="checkbox"/> 訂有長程（4年以上）發展計畫 <input type="checkbox"/> 訂有年度計畫	(一)優點/現況描述： 1.協會組織章程明確，發展目標符合當前體育發展政策。 2.訂有 111~115 年度中長程發展計畫提經 111 年 4 月 24 日理事會通過。 3.110 年度計畫經 110 年 3 月 7 日理事會及 110 年 3 月 21 日會員大會通過，並經教育部備查，程序完備。 (二)改善建議事項： 無特別意見。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>四、人事制度</p>	<p>1.協會秘書長與副秘書長之資格及專業能力。 特定體育團體置秘書長、副秘書長者，應聘雇具有體育專業或經營管理經驗之人員擔任；其中至少一人並應具有體育專業，且提經理事會通過，並報教育部備查。 <input checked="" type="checkbox"/>有（教育部備查文號：<u>110年4月23日臺教授體字第1100013052號</u>） <input type="checkbox"/>無，未報備原因：_____</p> <p>2.協會訂有人事規章，經理事會通過後實施。 內容包括遴選、任用、考評、服務、差假勤惰、考核及獎懲等有關事項。</p> <p>3.專任工作人員之薪給支給基準、福利事項、保險、資遣、退休或撫卹等有關事項，提會員（代表）大會通過後實施。</p> <p>4.專、兼職人員人數、專業背景、工作職掌及執行會務情形。</p> <p>5.特定體育團體不得聘任現任理事長（會長）、秘書長之配偶及三親等以內血親、姻親為專任工作人員；於該理事長（會長）、秘書長接任前已聘任者亦同。 <input checked="" type="checkbox"/>無 <input type="checkbox"/>有：_____</p>	<p>1.協會秘書長、副秘書長任職報教育部備查公文。</p> <p>2.協會專、兼職人員資料表、職稱（含任職期間）及學經歷、專長及工作職掌。</p> <p>3.協會訂定之人事規章及其經理事會通過之紀錄。</p> <p>4.協會專任工作人員之薪給支給基準、福利事項、保險、資遣、退休或撫卹辦法及其經會員大會通過之紀錄。</p> <p>5.協會人員參與進修及增能研（講）習活動明細表。</p> <p>【基本資料表】表 3-1、表 3-2、表 3-3、表 5、表 6</p> <p>1.列表說明本屆理監事現況。</p> <p>2.列表說明本屆理監事名單。</p> <p>3.列表說明專兼職人數統計。</p> <p>4.列表說明秘書長與副秘書長專業及經歷資料表。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1.協會秘書長為國家代表隊選手，具體育專業背景。</p> <p>2.協會訂有人事遴選、任用、考評辦法等人事規章，經 111 年 4 月 24 日理事會通過後實施。</p> <p>3.專任工作人員之薪給支給基準經會員大會通過後實施。</p> <p>4.專、兼任工作人員分別具有體育、會計背景，依其工作職務處理相關業務，順利推動會務。</p> <p>5.協會專任工作人員無理事長或秘書長之配偶及三親等以內之血親、姻親關係者。</p> <p>6.協會工作人員無理、監事擔任之情形。</p> <p>7.協會理、監事無配偶、三親等以內之血親或一親等姻親關係者。</p>

<p>6.工作人員由理事、監事等擔任之情形。</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>無</p> <p><input type="checkbox"/>有：_____</p> <p>7.具有配偶、三親等以內之血親或一親等姻親關係者，擔任同一特定體育團體之理事及監事之情形：</p> <p><input type="checkbox"/>同時分別擔任理事及監事。</p> <p><input type="checkbox"/>同時擔任理事。</p> <p><input type="checkbox"/>同時擔任監事。</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>皆無上述情形。</p> <p>【備註】</p> <p>1.聘僱工作人員，應由理事長依前項資格條件遴選，提經理事會通過，報請主管機關備查。</p> <p>2.工作人員之解聘僱提請理事會通過，並報主管機關備查。</p> <p>3.工作人員依其工作職務處理相關業務。</p>		<p>(二)改善建議事項：</p> <p>無特別意見。</p>
--	--	---------------------------------

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
五、辦公室設備及行政資訊化	<p>1.辦公室設施、設備完善，足以執行相關會議及會務。</p> <p>2.文書處理作業(傳遞、登記、處理、歸檔、保存)及電子化執行情形。</p> <p>3.網站內容建置完整、資訊公開透明。</p> <p>(1)網站內容包含組織概況、年度行事曆、活動資訊、活動成果、運動規則、財務公開專區、各級國家代表隊、教練暨選手遴選辦法、供民眾參與表達意見之管道等。</p> <p>■組織概況 ■年度行事曆 ■活動資訊 ■活動成果 ■運動規則 ■財務公開專區 ■各級國家代表隊、教練暨選手遴選辦法 ■供民眾參與表達意見之管道 ■性侵害、性騷擾或性霸凌事件通報專區</p> <p>(2)網站內容更新情形</p> <p>■皆已即時更新 <input type="checkbox"/>部分即時更新 <input type="checkbox"/>未即時更新</p>	<p>1.辦公室設施、設備數量、使用情形一覽表。</p> <p>2.文書處理相關紀錄(登記、處理、歸檔、保存)。</p> <p>3.協會網站。</p> <p>4.其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表7 列表說明目前網站建置情形。</p> <p>※訂有公文簽核程序或流程 <input type="checkbox"/>有 <input checked="" type="checkbox"/>無</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1.辦公室設施、設備，足以推動會務運作。</p> <p>2.文書處理作業尚完善，公文處理與歸檔順利。</p> <p>3.網站與FB連結，內容建置完整、資訊公開透明，並設有財務公開專區，公告相關財務資訊，內容已即時更新。</p> <p>(二)改善建議事項： 無特別意見。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>六、性別平等</p>	<p>配合行政院性別平等會-性別平等政策綱領及國際趨勢之措施。</p> <p>1.各專項委員會成員是否達到單一性別不低於三分之一之原則。</p> <p>2.性別平等教育推動情形。於各級講習會、課程、專題辦理性別平等相關宣導。</p> <p>3.性侵害、性騷擾或性霸凌事件通報處理流程之訂定情形(含協會和所舉辦之活動及賽事)。</p>	<p>【檢視資料】</p> <p>1.各專項委員會名單及性別比例。</p> <p>2.各講習會、課程、專題辦理手冊。</p> <p>3.性侵害、性騷擾或性霸凌事件通報處理流程，及其訂定過程相關資料(含協會和所舉辦之活動及賽事)。</p> <p>【基本資料表】表2、表3-1、表10、表11、表13-2、表16-2、表17-1、表17-2、表18、表20-1、表20-2、表21、表24、表29、表30</p> <p>列表說明相關活動及賽事之男、女性人數比例。</p> <p>※符合單一性別平等比例不低於三分之一者：</p> <p><input type="checkbox"/>選訓委員會</p> <p><input type="checkbox"/>教練委員會</p> <p><input type="checkbox"/>裁判委員會</p> <p><input type="checkbox"/>紀律委員會</p> <p><input type="checkbox"/>運動員委員會</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>申訴評議委員會</p> <p><input type="checkbox"/>選務委員會</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1. 已於教練、裁判講習會辦理性別平等相關宣導課程。</p> <p>2. 已訂定性侵害、性騷擾或性霸凌事件通報處理流程，並公告周知。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>除申訴評議委員會外，專項委員會成員均未達單一性別不低於三分之一之原則，建議持續強化。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
七、行政效能	1. 重大業務之落實及管控情形。 2. 訪視業務之配合情形（含表件繳交、現場簡報、訪視資料呈現）。 3. 危機處理機制及其處理情形（例如協會重大或爭議事件之處理情形）。 4. 撰寫、彙編、翻譯或發行相關運動叢書或刊物之情形。 5. 協助辦理運動科學研究及發展情形。	1. 年度計畫及重大業務執行情形及成果。 2. 危機處理機制及執行情形。 3. 撰寫、彙編、翻譯或發行相關運動叢書或刊物之佐證資料。 4. 辦理運動科學研究及發展之佐證資料。 5. 其他相關佐證資料。 【基本資料表】表8 列表說明協會審訂相關運動之書名（刊物）名稱/作者（審訂者）/出版年度/出版單位。 ※繳交110年度訪視表件情形： <input type="checkbox"/> 準時 <input checked="" type="checkbox"/> 遲交 <input type="checkbox"/> 未交 簡報形式： <input type="checkbox"/> 紙本 <input type="checkbox"/> 口頭報告 <input type="checkbox"/> 無 <input checked="" type="checkbox"/> 僅口頭報告，未提供紙本簡報 資料呈現： <input type="checkbox"/> 完整 <input checked="" type="checkbox"/> 尚可 <input type="checkbox"/> 不完整	(一)優點/現況描述： 1. 協會業務執行、行政作業及管控順遂，會務能順利推動。 2. 已訂有危機處理機制，能適時弭平危機，減少負面效應，防範未然。 3. 協會未撰寫、彙編、翻譯或發行相關運動叢書或刊物。 4. 協助國立臺灣體育運動大學辦理運科研究與實驗完成碩士論文。 (二)改善建議事項： 未依規定時限繳交訪視表件，建議改善。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
八、自我改善	1. 針對前次訪視意見之改善過程及成果。 2. 自我檢討與改善之機制建立情形。	1. 前次訪視意見之改善相關佐證資料（如召開相關會議紀錄等）。 2. 自我改善機制（含組織運作、財務會計、選手培訓等）。 3. 其他相關佐證資料。 ※前次訪視意見改善程度： <input type="checkbox"/> 完全改善 <input type="checkbox"/> 多數改善 <input checked="" type="checkbox"/> 多數未改善 <input type="checkbox"/> 皆未改善 ※前次訪視改善意見 (壹)組織會務運作： 計9項， 已改善5項； 部分改善2項； 未改善2項 (貳)會計制度及財務狀況： 計11項， 已改善3項； 部分改善5項； 未改善3項 (參)國家代表隊培訓、遴選及參賽制度： 計2項， 已改善0項； 部分改善1項； 未改善1項	(一)優點/現況描述： 針對前次訪視意見多數仍未改善，建議持續改善措施。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
		<p>(肆)業務推展績效： 計<u>16</u>項， 已改善<u>1</u>項； 部分改善<u>4</u>項； 未改善<u>11</u>項</p> <p>(伍)民眾參與之規劃： 計<u>3</u>項， 已改善<u>2</u>項； 部分改善<u>0</u>項； 未改善<u>1</u>項</p> <p>*共計應改善<u>41</u>項， 已改善<u>11</u>項； 部分改善 <u>12</u> 項； 未改善<u>18</u>項</p>	<p>(二)改善建議事項： 協會尚未訂定自我改善之機制，建議改善，以利會務有效推動。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
貳、會計制度及財務狀況			
檢視非奧亞運特定體育團體於會計、財務方面的運作是否合乎相關法規並有基礎建檔與運作管理情形，包括會計資料建檔與保存、會計報表申報及公告、自籌財源及運作、經費補助執行情形及財務稽核及管理機制等指標。			
一、會計資料建檔與保存	1. 依社會團體財務處理辦法，進行會計資料建檔之情形。 <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 部分 <input type="checkbox"/> 否 依規定辦理 2. 依社會團體財務處理辦法，進行會計資料保存之情形。 <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 部分 <input type="checkbox"/> 否 依規定辦理 3. 依社會團體財務處理辦法，進行財務會計編制之情形。 <input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 部分 <input checked="" type="checkbox"/> 否 依規定辦理 4. 定期產生會計報告之情形。(可複選) <input type="checkbox"/> 每年 <input type="checkbox"/> 每六個月 <input type="checkbox"/> 每季(三個月) <input type="checkbox"/> 每個月 <input type="checkbox"/> 其他 _____ 5. 體育署建置財務會計作業系統(網路版)使用情形。 <input type="checkbox"/> 非常順利 <input type="checkbox"/> 使用尚有困難(說明：_____) <input checked="" type="checkbox"/> 未使用(原因： <u>不易配合</u>)	會計作業程序與佐證資料。(可複選) 1. 憑證(<input checked="" type="checkbox"/> 原始憑證、 <input type="checkbox"/> 記帳憑證)。 2. 傳票(<input type="checkbox"/> 收入傳票、 <input type="checkbox"/> 支出傳票、 <input type="checkbox"/> 轉帳傳票)。 3. 帳冊(<input type="checkbox"/> 日記帳、 <input type="checkbox"/> 分類帳)。 4. 報告(<input type="checkbox"/> 收支決算表、 <input type="checkbox"/> 資產負債表、 <input type="checkbox"/> 財產目錄、 <input type="checkbox"/> 基金收支表)。 5. 捐助及借貸間明確劃分之佐證資料。 6. 其他相關佐證資料。	(一)優點/現況描述： 部分憑證有簽章。 (二)改善建議事項： 1. 部分會計憑證未經相關人員核章，報銷程序未完備。另秘書長兼會計職務，仍有不妥。 2. 原始及記帳憑證應裝訂成冊，並妥善保管。 3. 未編製傳票、日記帳、分類帳，建請依規定辦理。 4. 110年度雖有會計師簽證所附資產負債表、收支決算表，惟協會並未自行編製會計報告，建議依照社會團體財務處理辦法第12條規定辦理。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
二、會計報表申報及公告	1. 預算之編制、審核及報核情形。 <input checked="" type="checkbox"/> 經理事會通過 <input checked="" type="checkbox"/> 經會員（代表）大會通過 <input checked="" type="checkbox"/> 報主管機關備查（ <input checked="" type="checkbox"/> 教育部、 <input checked="" type="checkbox"/> 內政部） 2. 決算之編制、審核及報核情形。 <input type="checkbox"/> 經理事會通過 <input type="checkbox"/> 經會計師查核簽證 <input type="checkbox"/> 經監事會通過 <input type="checkbox"/> 經會員（代表）大會通過 <input type="checkbox"/> 報主管機關備查（ <input type="checkbox"/> 教育部、 <input type="checkbox"/> 內政部） 3. 入會費、常年會費、事業費與捐款等名目提經會員（代表）大會通過，並報請主管機關備查之情形。 4. 經主管機關備查後之預算、決算財務報表及捐款資訊之公開情形。 （請依據協會公開情形勾選） <input checked="" type="checkbox"/> 預算（收支預算表） <input type="checkbox"/> 決算（ <input type="checkbox"/> 收支決算表、 <input type="checkbox"/> 資產負債表、 <input type="checkbox"/> 財產目錄、 <input type="checkbox"/> 基金收支表） <input type="checkbox"/> 捐款資訊	1. 預、決算通過之會議紀錄與備查公文。 2. 會計帳冊與備查公文。 3. 收支預算表、決算表。 4. 訪視週期會計帳冊與備查公文及經費預算表。 5. 其他相關佐證資料。 ※請依據協會公開情形勾選 <input checked="" type="checkbox"/> 預算（收支預算表） <input type="checkbox"/> 決算 <input type="checkbox"/> 收支決算表、 <input type="checkbox"/> 資產負債表、 <input type="checkbox"/> 財產目錄、 <input type="checkbox"/> 基金收支表（ <input type="checkbox"/> 不需編列） <input type="checkbox"/> 捐款資訊	(一)優點/現況描述： 1. 協會於111年4月1日召開理監事會，同年4月2日召開會員大會。 2. 110年度協會已依法令規定編製預算，並經理事會及會員大會通過後，呈報主管機關備查。 3. 協會已將110年度會計師查核簽證之報告及其後附協會完整之財務報表（含附註）於財務專區公告，彰顯財務透明。 (二)改善建議事項： 1. 110年度協會未編製決算報告，經理監事會及會員大會通過後報主管機關備查，建議請依規定確實改善。 2. 110年度協會網站公告之會計資訊僅係會計師查核報告所附財務報表，但無協會自行編製之財報，建請依規定辦理。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
三、 自籌財源及運作	1.入會費、常年會費、事業費與捐款等財源收入。 2.舉辦之比賽、研(講)習等活動所收取費用情形。 3.自籌財源占年度支出之比重及逐年變動情形。	1.自籌財源之款項明細(含金額統計)。 2.協會收支預算書與決算書。 3.捐款、廠商贊助及相關會費等均掣給有預先連續編號之收據存根聯並存協會銀行帳戶。 4.其他相關佐證資料。	(一)優點/現況描述： 1.協會入會費、常年會費、事業費與捐款等自籌項目，占年度收入71%，收入穩定。 2.協會上項自籌財源能投入活動、比賽等各項運動推廣內，值得肯定。 (二)改善建議事項： 無特別意見。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>四、政府經費補助執行情形</p>	<p>1.年度計畫經費補助(含國際體育交流年度工作計畫)執行及核結情形。</p> <p>2.獲得教育部補助辦理國際運動賽事或其他國際體育交流活動等經費執行及核結情形。</p> <p>3.獲得其他中央部會、地方政府補助或其他專案補助之執行及核結情形。</p>	<p>1.獲補助計畫經費收支明細表及核結公文。</p> <p>2.其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表9 列表說明獲補助經費計畫(活動)補助年度/名稱/補助單位/補助金額/協會自籌金額/計畫(活動)總金額及核結情形。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1.獲得年度計畫補助經費共計62,996元，皆依規定辦理並核結，執行成果良好。</p> <p>2.無教育部及其他單位補助款。</p> <p>(二)改善建議事項： 無特別意見。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>五、財務稽核及管理機制</p>	<p>【內涵】</p> <p>1. 訂定收支作業處理程序之情形。</p> <p>2. 訂定財產盤點管理情形。</p> <p>3. 會計、出納專責人員設置情形。</p> <p>4. 會計師查核意見。</p> <p>5. 收支平衡情形。</p> <p>6. 協會會計或出納為理事長或秘書長之配偶、直系血親及三親等以內之血親、姻親關係。</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 是，說明：_____</p> <p>7. 監事職掌發揮情形。</p> <p>社會團體應於年度終了後三個月內由理事會編造當年度工作報告、收支決算表，連同資產負債表、財產目錄及基金收支表，送監事會通過。</p>	<p>1. 收支作業處理程序(含收支款項一律由銀行帳戶進出、收支不得互抵及零用金制度之規範與運作情形)。</p> <p>2. 財務盤點程序及盤點清冊。</p> <p>3. 財務報表會計師查核簽證(或認證)報告。</p> <p>4. 上述相關佐證資料。</p> <p>※經會計師查核簽證 <input checked="" type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>無</p> <p>※承上，若有會計師查核簽證，則會計師出具：</p> <p><input checked="" type="checkbox"/>無保留意見 <input type="checkbox"/>無法表示意見 <input type="checkbox"/>否定意見 <input type="checkbox"/>保留意見</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1. 會計師已出具無保留意見查核報告。</p> <p>2. 協會年度收支尚有結餘，有助財務收支平衡及健全發展。</p> <p>3. 尚無收支作業處理程序。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>1. 未造具財產清冊，建議宜編列並定期盤點，強化財產管理。</p> <p>2. 秘書長兼任會計職務，建議應予區分，始能發揮內部控制功能。</p> <p>3. 會計師雖出具無保留意見查核報告，惟協會並未自行編製會計報告，會計師查核程序顯有不妥。</p> <p>4. 監事會宜定期召開且監事就財務進行稽核。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
二、國家代表隊遴選	1. 訂定、公布各級國家代表隊教練暨選手遴選辦法。 2. 各級國家代表隊選拔之執行情形。 3. 理事長、副理事長、秘書長、選訓委員會召集人，擔任國家代表隊教練之情形。 <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 有，說明：_____	1. 各級國家代表隊教練暨選手遴選辦法報部核備公文。 2. 選訓委員會簡則及相關辦法，或工作與權責分配表等。 3. 選訓委員會會議紀錄。 4. 國家代表隊教練暨選手遴選辦法（含公布方式及時間）。 5. 國家代表隊名單。 6. 其他相關佐證資料。	(一)優點/現況描述： 1. 訂定各級國家代表隊教練、選手遴選辦法，並報請教育部體育署備查後公布於協會網站。 2. 因疫情因素，未有國家代表隊之選拔。 3. 理事長、副理事長、秘書長、選訓委員會召集人，無擔任國家代表隊教練之情形。 (二)改善建議事項： 無特別意見。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>三、國家代表隊參賽及成績</p>	<p>1. 依據選拔結果報名參加各項國際賽事情形。</p> <p>2. 組訓代表隊參與國際賽事之執行狀況與成績。</p> <p>3. 選手獲得國光獎章之情形。 <input checked="" type="checkbox"/>無 <input type="checkbox"/>有 <input type="checkbox"/>不適用</p>	<p>1. 參賽相關計畫。</p> <p>2. 相關會議紀錄。</p> <p>3. 國家代表隊參賽賽事及隊職員名單報部核備公文。</p> <p>4. 組訓代表隊參加國際賽事之執行狀況與成績（或成果報告書）。</p> <p>5. 選手獲得國光獎章之統計。</p> <p>6. 其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表11、11-1</p> <p>1. 列表說明組訓代表隊選手參與國際賽事名稱/類別/日期/地點（國家/城市）/組別/我國選手/成績/教練參賽人數（含性別）/選手參賽人數統計。</p> <p>2. 列表呈現選手獲得國光獎章之等級/人次/比賽/賽會名稱/賽事日期。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1. 因疫情因素未報名參加國際賽事。</p> <p>2. 因疫情因素，未組隊參加國際賽事。</p> <p>3. 無選手獲得國光獎章之情形。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>無特別意見。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
四、後勤支援	1. 運動競賽等情資蒐集機制及情形。 <input type="checkbox"/> 有（說明蒐集方式，並提供佐證資料） <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 不適用 2. 競賽特殊器材運送機制及情形。 <input type="checkbox"/> 有 <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 不適用（無運送特殊器材之需求） 3. 亞洲、世界各層級錦標賽代表隊賽前集訓時，聘請運動防護相關專業人員之情形。 <input type="checkbox"/> 有 <input checked="" type="checkbox"/> 無 <input type="checkbox"/> 不適用 4. 國家代表隊接受廠商贊助之契約，運動員委員會、理事會參與討論之情形。 <input type="checkbox"/> 有（ <input type="checkbox"/> 運動員委員會 <input type="checkbox"/> 理事會） <input type="checkbox"/> 無 <input checked="" type="checkbox"/> 不適用（無廠商贊助） 5. 其他提供支援服務之情形。	1. 各類賽事相關專業人員之協助情形。 2. 廠商贊助之契約經相關會議通過之會議紀錄（例如運動員委員會、理事會等）。 3. 其他相關佐證資料。	(一)優點/現況描述： 1. 協會無競賽特殊器材運送機制。 2. 國家代表隊無接受廠商贊助。 3. 協會提供其他支援服務，並訂有危機事件處理作業流程。 (二)改善建議事項： 1. 國家代表隊參加各級國際賽會，宜建立情蒐機制，具體掌握競賽場地、天候及與賽對手等相關資訊。 2. 非奧、亞運之國家代表隊培訓期間，宜聘請運動防護相關專業人員，適時處理防護事宜。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
肆、業務推展績效			
檢視非奧亞運特定體育團體於運動業務推展績效情形，並藉由以下具體指標檢視業務推展績效情形。			
一、國際組織參與	<ol style="list-style-type: none"> 1. 申辦國際會議情形。 2. 舉辦國際會議情形。 3. 出席國際會議情形。 4. 國際活動名稱排序情形。 5. 協會成員於相關之國際組織擔任職務情形。 6. 邀請與會務推展相關之國際人士來臺進行交流、訪問情形。 7. 除出席國際會議外，其他受邀請出國進行交流之情形。 	<ol style="list-style-type: none"> 1. 申辦國際會議之佐證資料。 2. 舉辦國際會議之佐證資料。 3. 國際會議之會議手冊或出席證明。 4. 國際總會網站排序或相關佐證資料。 5. 國際組織職務之聘書或當選證書或相關佐證資料。 6. 邀請函與相關佐證資料。 7. 會議紀錄、辦理或出席會議成果或返國報告(含官網公告之成果資訊)、外賓行程等。 8. 其他相關佐證資料。 <p>【基本資料表】表12、表13-1、表13-2、表14、表15-1、表15-2</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 列表說明協會成員於相關國際組織擔任職務，其組織名稱/擔任人員/職稱/任期起訖年月，並可備註說明擔任職務期間對於國際及我國之具體貢獻。 2. 列表說明申/舉辦國際會議之會議名稱/日期/地點/參與國家數/參加人數。 3. 列表說明出席國際會議之會議名稱/日期/地點/出席代表。 4. 列表說明邀請外賓訪臺之外賓姓名/職稱單位/日期/訪臺事由。 5. 列表說明受邀出訪之人員姓名/職稱單位/邀請單位/出訪期間/出訪地點/出訪事由。 	<p>(一)優點/現況描述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 因疫情國際會議暫停召開。 2. 訪視期間因疫情無參加國際賽事與會議。 3. 協會成員苗天與擔任國際/亞洲法式滾球總會副主席職務，有助國際關係之拓展。 4. 因疫情無與國際人士、會議交流或訪問。 <p>(二)改善建議事項：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 申辦國際會議，宜列入年度工作計畫，宜經協會相關會議討論，並有會議紀錄。 2. 無舉辦國際會議，建議亦應列入年度計畫，並經理事會及會員大會討論。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p style="text-align: center;">二、國際賽事辦理</p>	<p>1. 申辦國際性賽事情形(含正式及非正式)。</p> <p>2. 舉辦國際性賽事情形(含正式及非正式)。</p>	<p>1. 申辦國際性賽事概況表。</p> <p>2. 舉辦國際性賽事成果報告。</p> <p>3. 其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表16-1、16-2</p> <p>1. 列表說明申辦國際賽事之名稱/類別/日期/地點(城市)。</p> <p>2. 列表說明舉辦國際賽事之名稱/類別/日期/地點(城市)/組別/我國選手成績/教練人數/選手人數/外籍人數/志工人數/觀賽人數。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>原已獲2020年法式滾球太平洋錦標賽主辦權，因疫情延期，待111年11月亞洲總會時，重新確認主辦權。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>無特別意見。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>三、 運動 教練 培養</p>	<p>1. 訂定運動教練資格檢定及管理實施計畫，並報教育部體育署備查之情形。 <input checked="" type="checkbox"/>有（備查文號：<u>臺教授體字第1090044252D號</u>） <input type="checkbox"/>無</p> <p>2. 各級運動教練講（研）習會之辦理情形（含授證、增能及換證等）。</p> <p>3. 各級運動教練之考核辦法與執行情形。</p> <p>4. 各級教練講（研）習聘請國際級講師情形。</p> <p>5. 建立各級運動教練人才資料庫，並定期更新、維護管理情形。</p>	<p>1. 教練資格檢定及管理實施計畫及教育部體育署備查公文。</p> <p>2. 各項教練講（研）習手冊、報名與出席紀錄。</p> <p>3. 各級教練名冊或檔案。</p> <p>4. 各級運動教練講（研）習會計畫、通過名單及成果報告書送中華民國體育運動總會備查之相關佐證資料。</p> <p>5. 其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表17-1、表17-2、表18、表19</p> <p>1. 列表說明各級運動教練養成授證人次（含性別）統計。</p> <p>2. 列表說明各級運動教練增能/換證人次（含性別）統計。</p> <p>3. 列表說明舉辦各級運動教練講（研）習會之名稱/日期/地點/參加人數及通過檢定人數（含性別）統計等。</p> <p>4. 列表說明參加國際級教練講（研）習會之名稱/主辦單位/日期/地點/參加人員姓名。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1. 已訂定運動教練資格檢定及管理實施計畫，並報教育部體育署備查。</p> <p>2. 訪視週期辦理3場C級教練講（研）習會。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>1. 宜依規定辦理各級教練增能及換證研習。</p> <p>2. 辦理教練講習會，宜聘請國際講師授課，以吸取新知，提升教練水準。</p> <p>3. 宜依規定每年辦理各級教練講（研）習會，加強培育運動教練人才。</p> <p>4. 宜定期更新運動教練人才資料庫，落實教練管理制度。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>四、運動裁判培養</p>	<p>1. 訂定運動裁判資格檢定及管理實施計畫，並報教育部體育署備查之情形。 <input checked="" type="checkbox"/>有（備查文號：<u>臺教授體字第1090044252D號</u>） <input type="checkbox"/>無</p> <p>2. 各級運動裁判講（研）習會辦理情形（含授證、增能及換證等）。</p> <p>3. 各級運動裁判之考核辦法與執行情形。</p> <p>4. 各級裁判講（研）習聘請國際級講師情形。</p> <p>5. 辦理國際裁判人才培育情形。</p> <p>6. 國際裁判參與國際賽事執法情形。</p> <p>7. 建立各級運動裁判人才資料庫，並定期更新、維護管理情形。</p>	<p>1. 裁判資格檢定及管理實施計畫及教育部體育署備查公文。</p> <p>2. 裁判講（研）習手冊、報名與出席紀錄。</p> <p>3. 各級裁判名冊或檔案。</p> <p>4. 各級運動裁判講（研）習會計畫、通過名單及成果報告書送中華民國體育運動總會備查之相關佐證資料。</p> <p>5. 取得國際裁判（亞洲級與世界級）資格人數及佐證資料。</p> <p>6. 其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表20-1、表20-2、表21、表22、表23</p> <p>1. 列表說明各級運動裁判養成授證人次（含性別）統計。</p> <p>2. 列表說明舉辦各級運動裁判講（研）習會之名稱/日期/地點/參加人數及通過人數（含性別）統計。</p> <p>3. 列表說明參加國際裁判講（研）習會之名稱/主辦單位/日期/地點/參加人員姓名。</p> <p>4. 列表說明國際裁判參與國際正式賽事名稱/主辦單位/日期/地點/裁判姓名/職位等情形。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1. 已訂定運動裁判資格檢定及管理實施計畫，並報教育部體育署備查。</p> <p>2. 訪視週期辦理1場B級裁判講習會。</p> <p>3. 2021東南亞運動會，原設國際裁判陳昭彥執法，因疫情因素，未能出國執法。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>1. 宜依規定每年辦理各級裁判講（研）習會，加強培育運動裁判人才。</p> <p>2. 宜依規定辦理各級裁判增能及換證研習。</p> <p>3. 辦理裁判講（研）習會，宜聘請國際級講師授課，有助提升裁判知能。</p> <p>4. 宜積極培育國際裁判人才，取得國際裁判資格。</p> <p>5. 宜建立各級運動裁判人才資料庫，並定期更新、維護管理。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>五、運動選手培育</p>	<p>1. 基層訓練站或訓練中心等運動訓練體系之規劃、建置與執行情形。 2. 建立運動團隊(選手)分級登錄及成績登錄管理制度與執行情形。 3. 建立運動選手人才資料庫，並積極維護資訊安全情形。 4. 安排運動選手進行訓練情形。</p>	<p>1. 與基層訓練站或訓練中心簽訂合作協議相關資料。 2. 運動團隊(選手)登記與管理辦法相關資料。 3. 各層級培訓計畫或辦法、紀錄、名冊與活動成果。 4. 其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表24、表25、表26、表27</p> <p>1. 列表說明選手養成人數(含性別)統計。 2. 列表說明設置運動訓練體系名稱/地點/日期/培訓選手人數。 3. 列表說明辦理訓練營名稱/地點/日期/參加選手人數。 4. 列表說明聘用外籍教練姓名/國籍/聘用任期/聘期內績效等情形。</p>	<p>(一)優點/現況描述： 無特別意見。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>1. 宜規劃設置各級梯隊基層訓練站/訓練中心，建立完善運動訓練體系，提升訓練績效。 2. 宜建立團隊(選手)分級登錄及管理機制並落實執行。 3. 辦理運動選手培訓，宜建置選手人才資料庫，並適時更新相關資料，維護資安。 4. 宜妥適安排運動選手進行訓練。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>六、運動規則翻譯、審定及公告</p>	<p>最新運動規則之翻譯、審定及公告之情形。 <input checked="" type="checkbox"/>翻譯 <input checked="" type="checkbox"/>審定 <input checked="" type="checkbox"/>公告</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 檢視最新中文版運動規則。 2. 審定會議紀錄。 3. 其他相關佐證資料。 	<p>(一)優點/現況描述： 已翻譯2021年版最新國際法式滾球規則，經審定後公告於協會網站。</p> <p>(二)改善建議事項： 無特別意見。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>七、運動禁藥宣導與教育</p>	<p>1. 訂定單項運動禁藥管制規定，並送財團法人中華運動禁藥防制基金會核備情形。</p> <p>2. 擬訂年度運動禁藥管制實施計畫，並請財團法人中華運動禁藥防制基金會協助執行情形。</p> <p>3. 配合相關政策，向教練、選手宣導運動禁藥相關知識情形。</p> <p>4. 設置運動禁藥管制委員會情形。 <input type="checkbox"/>有（備查文號：_____） <input checked="" type="checkbox"/>無</p> <p>5. 訪視週期內選手違反運動禁藥管制規定受禁賽之情形。 <input checked="" type="checkbox"/>無 <input type="checkbox"/>有，共_____人</p> <p>6. 選手違反行蹤登錄輔導管理之情形。 <input checked="" type="checkbox"/>無 <input type="checkbox"/>有，共_____人 <input type="checkbox"/>不適用</p> <p>【備註】 中華民國智障者體育運動協會不適用。</p>	<p>1. 宣導活動辦理之辦法與活動紀錄。</p> <p>2. 其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表28 列表說明辦理宣導運動禁藥相關活動年度/名稱/日期/地點/教練、選手、其他之參與人員。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1. 已訂定運動禁藥管制作業要點，惟應送財團法人中華運動禁藥防制基金會備查。</p> <p>2. 已辦理C級教練講(研)習會，將運動禁藥知識列入課程，加強禁藥宣導。</p> <p>3. 訪視週期內無選手違反運動禁藥管制規定受禁賽之情形。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>1. 宜擬定年度運動禁藥教育推廣實施計畫，並送財團法人中華運動禁藥防制基金會，以整合年度運動禁藥教育推廣資源。</p> <p>2. 無設置運動禁藥管制委員會，建議改善。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
伍、民眾參與之規劃 檢視非奧亞運特定體育團體針對協會關於民眾參與之規劃，並藉由以下具體指標檢視其民眾參與規劃之執行情形。			
一、開放民眾成為會員及保障其投票權之執行	1. 受理民眾申請加入會員之情形。 2. 會員投票權保障之執行情形。	1. 協會組織章程。 2. 協會審理民眾申請加入特定體育團體會員之作業流程。 3. 會員名冊。 4. 其他相關佐證資料（含會員選舉權及投票權保障之相關資料）。	(一)優點/現況描述： 1. 協會訂有明確申請入會流程，協會確實受理民眾入會，訪視週期內，新增團體會員1個、個人會員2人。 2. 協會章程訂有會員投票之相關規定，保障會員投票權之行使。 (二)改善建議事項： 無特別意見。

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p>二、活動賽事推廣</p>	<p>1.主/協辦全國性運動賽事。 2.辦理運動賽事設置運動醫護站或相關人員。 3.進行運動賽事性別人數統計。</p>	<p>1.年度行事曆。 2.主/協辦各運動賽事之大會秩序冊、賽事照片、相關報導與紀錄等。 3.各項賽事推廣佐證資料。 4.其他相關佐證資料。</p> <p>【基本資料表】表29 列表說明舉辦之全國性比賽名稱/主辦單位/日期/地點/教練選手人數(含性別)統計。</p>	<p>(一)優點/現況描述： 1.主辦全國性運動競賽2場，有利運動推廣。 2.協會已建立賽事性別人數統計資料。</p> <p>(二)改善建議事項： 協會所辦理之運動賽事，未設置運動傷害醫護站或相關人員，宜改善。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
<p style="text-align: center;">三、促進民眾參與運動</p>	<p>1.運用各管道與資源，推展休閒性運動之情形。</p> <p>2.設置網站、粉絲專頁或其他管道提供民眾參與意見表達之情形。</p>	<p>1.推展休閒性體育運動之辦法、宣傳品、活動照片與紀錄等。</p> <p>2.各項推廣佐證資料（含網站、粉絲專頁等）。</p> <p>【基本資料表】表30</p> <p>列表說明推廣或舉辦供民眾參與之休閒性運動（含活動或賽事）之名稱/日期/地點/參與對象/實際參與人數。</p>	<p>(一)優點/現況描述：</p> <p>1.運用網站、臉書與團體會員共同推廣滾球運動，促進民眾參與。</p> <p>2.已建置網站、粉絲專頁，提供民眾參與意見表達及互動。</p> <p>(二)改善建議事項：</p> <p>無特別意見。</p>

指標	內涵	檢視資料	訪視意見
四、體育志工招募	1. 體育志工招募計畫或辦法。 <input checked="" type="checkbox"/> 有 <input type="checkbox"/> 無 2. 體育志工運用情形。	1. 志工招募之計畫或辦法。 2. 體育志工名冊資料（含會務運作志工、體育賽事志工、其他）。 3. 其他相關佐證資料。	(一)優點/現況描述： 1. 訂有體育志工招募辦法。 2. 透過舉辦地點學校社團招募賽事志工，賽前講習說明，訪視週期內招募志工約60人。 (二)改善建議事項： 無特別意見。