

澳門基金會

“澳琴情懷資助計劃”

監察及報告申報事宜



事前監察

一、變更申請

➡ 變更申請

- ➡ 如受資助項目變更**主要交流或參訪單位**，須不少於**項目實際開始日前7個工作日**向本會提出申請，並獲本會批准同意。倘不獲同意，受資助者須按已獲同意的計劃及批給條件執行項目或向本會申報取消開展項目。

二、申報事項

■ 申報事項

- **更改項目開展日期**：較原定開展日期改動**超過60日**。受資助者應不遲於**項目結束後的7個工作日內**申報。
- **取消開展項目**：受資助者應在**項目原定完成日翌日起計7個工作日內**申報。



事中監察

一、跟進項目

➡ 跟進項目

- ➡ 為確保資助款被妥善利用，更好掌握受資助者在實施受資助項目的開展情況，本會將通過現場跟進、消息跟進等方式，對受資助項目進行事中監察工作。



事後監察

一、報告申報及提交

- ➔ 受資助者需按照澳琴情懷資助計劃及公共資產監督管理局制定的「受資助活動或項目查驗指引」編製及申報執行進度報告、總結報告、及 / 或執行商定程序報告。

二、“報告”的組成

➤ 《執行進度報告》：

受資助者在完成獲資助之**一半數量團數**後提交《執行進度報告》，並附上活動資料表（包括參與者人數及出團日期）。

➤ 《總結報告》：

由《執行報告》及《收支報告》組成。

➤ 《執行商定程序報告》：

應聘請執業會計師、會計師事務所、可提供會計和稅務服務的會計師、可提供會計和稅務服務的會計公司執行商定程序並由其編製及出具有關執行商定程序的報告。

三、關聯交易之披露

- ▶ 倘在開展受資助之活動或項目的過程中，受資助者需與第三方進行交易，例如採購財貨或服務，其交易金額達澳門元**十萬元或以上**，且屬下列任一情況時，需在**編製總結報告時作出適當註明並提供該交易方的聯絡資料**。
 1. 受資助者（自然人）為供應商的股東、供應商的行政管理機關成員。
 2. 受資助者（社團 / 財團）的會長 / 理事長 / 秘書長 / 監事長及上述人士的配偶 / 父母 / 子女為供應商、供應商的股東、供應商的行政管理機關成員。
 3. 受資助者（社團 / 財團）為供應商的股東。

四、“報告”的提交期限

➤ 《總結報告》：

於同一資助批給內，在最後的受資助活動或項目完成翌日起**30日**內提交。

➤ 《執行商定程序報告》：

於同一資助批給內，在最後的受資助活動或項目完成翌日起**210日**內提交。

溫馨提示：逾期提交上述報告，**5%資助款將不獲發放**
另外5%須符合實際開展5團或以上的條件¹¹

五、“報告”的提交方式

- ➔ 受資助者經“申請平台”提交後，須於指定期間親臨本會遞交正本。

六、延期提交報告期限

在截止提交報告期限屆滿前，受資助者可提出一次延期提交報告申請。倘獲批准：

1. 《總結報告》：

可延期間不超過**90日**。

2. 《執行商定程序報告》：

可延期間不超過活動/項目完成翌日起計**365日**。

在截止提交報告期限屆滿後提出的延期申請均不獲批准。

七、收支憑證明細表

填報注意事宜：

發出單位應為接受款項之單位，如個人收取費用，發出單位應為該個人名稱。

澳門基金會 FUNDAÇÃO MACAU		受資助項目收支憑證明細表 (第 5 項) Mapa da Conta do Projecto Subsidiado e os seus títulos (N.º 5)				申請編號 Pedido de Apoio Financeiro n.º:		
受資助者： Nome do beneficiário:		[REDACTED]						
受資助項目名稱： Projecto subsidiado:		[REDACTED]						
序 Item	收支項 Receitas e despesas declaradas	憑證編號 N.º do título	發出日期 Data	發出單位 Entidade em sua	幣別 Moeda	金額 Montante	兌換率 Taxa de câmbio	金額(澳門元) Montante (Mop)
1	報名費/註冊費 Taxas de inscrição	[REDACTED]	2023-09-13	[REDACTED]	澳門元	[REDACTED]	1	[REDACTED]
2	保險費 Taxa de seguro	[REDACTED] 02111	2023-08-14	[REDACTED]	澳門元	[REDACTED]	1	[REDACTED]
3	運費 Tarifas de viagem	[REDACTED] 160721321	2023-08-12	[REDACTED]	澳門元	[REDACTED]	[REDACTED]	[REDACTED]

倘為應收應付款，應在實收實付後，向本會補充憑證確實發出日期。

倘收支貨幣非澳門元，請填報兌換率。

八、收支憑證的基本要求

► 由公司或機構或個人發出之憑證：

1. 買賣雙方名稱、產品或服務名稱、開立日期、憑單編號、金額、賣方聯絡資料。
2. 開支對象為個人時，亦可提交職業稅M7格式憑單。

八、收支憑證的基本要求(續)

符合要求之憑證範例：

設計
SE Design.P

853 6074 3372
853 2855 0733
澳門威靈堂10號永年大廈AC/V
Pósto de S. Lázaro 10, WLN N/A C/V, Macau
reversedesign2023@gmail.com
REVERSEdesign

Official RECEIPT
No. rPD20230255
Date. 2023-02-25

To. 少年中心
Project. 社區服務行動

Description	Qty	Unit Price MOP	Amount MOP
1. 背幕-975X335CM 設計及黑底燈布製作裝拆	1		
2. 攤位製作: 招牌印製、裱貼及物資	7		

TOTAL MOP 13,050.00

For and on behalf of
ReVERSE Design, Planning and Production

賣方聯絡資料

憑證編號、開立日期

金額

賣方名稱

買方名稱

服務名稱

八、收支憑證的基本要求(續)

內地發出之統一發票範例：

044002000304 广东增值税普通发票 No 31882905 044002000304 31882905
 校验码 66753 95745 27375 72685 开票日期: 2023年09月15日

密 码 区

货物或应税劳务、服务名称	规格型号	单位	数量	单价	全 额	税率	税 额
*住宿服务*房费		间	24			6%	
*住宿服务*房费		间	3			6%	
合 计					¥		¥
价税合计(大写)		壹万壹仟伍佰捌拾圆整			(小写) ¥		

第二联：发票联 购买方记账凭证

收款人： 开票人： 销售方：

八、收支憑證的基本要求(續)

未完全符合要求之憑證範例：

欠 買方名稱

欠 憑證編號

開立日期

服務/產品名稱

有限公司現沽單

商號 Messres _____

地址 Address _____

日期 Date 2023-10-27

貨號 Art. No.	貨名 Descriptions	數量 Quantity	單價 Price	金額 Amount
	吉茶糖	2		
合計 Total				

經手人 By _____

電話: 28413311 傳真: 28416556
電話: 28341259 傳真: 28415421
電話: 28211211 傳真: 28211589
電話: 28373355 傳真: 28338579
電話: 28786899 傳真: 28785513
電話: 28430002 傳真: 28436825
電話: 28455701 傳真: 28456036
電話: 28755068 傳真: 28755069
電話: 28939494 傳真: 28939531
電話: 29414336 傳真: 28414239
電話: 28999911 傳真: 28833798
電話: 28761132 傳真: 28761130
電話: 28551152 傳真: 28529477
電話: 28844766 傳真: 28841055
電話: 28550608 傳真: 28235011
電話: 28500500 傳真: 28500503
電話: 28520112 傳真: 28520113
電話: 28252527 傳真: 28252583
電話: 28511312 傳真: 28517800
電話: 28768656 傳真: 28768652
電話: 28920399 傳真: 28551089

賣方名稱

賣方聯絡資料

金額

八、收支憑證的基本要求(續)

➡ 憑證未完全符合要求之補足措施：

如欠缺原始憑證或資料不完整，受資助者須作出**書面解釋**，並由其負責人或獲授權的財務主管人員，在相關文件上簽署及註明簽署日期。

九、履行受資助者義務的情況

受資助者需履行該資助計劃章程內第17點之**義務**，倘有違反義務之情況，可被科處該計劃章程內第19點之**後果**。

九、履行受資助者義務的情況

(檢視2023年度受資助項目執行情況發現)

違反義務情況的常見情況有：

- ➡ 逾期提交報告
- ➡ 未有按規定提出變更申請
- ➡ 沒有標示本會為資助單位
- ➡ 沒有保留原始憑證

九、履行受資助者義務的情況

為免影響項目開展或累積不良資助紀錄，提醒如下：

- 履行資助義務屬評審評分指標：將直接影響日後每一宗資助申請的評審結果。
- 按規定提出變更申請：倘報告結項時發現受資助項目出現嚴重不符的變更，屬違反義務，按規定可被科處後果。
- 在活動、項目顯著地方標示資助單位“澳門基金會”。
- 保留受資助項目的原始憑證至少5年，以備本會或具權部門調閱、審計或核實。

十、查詢或協助

資助管理處

- 計劃申請及提交
- 批給結果通知
- 同意書及確定通知書的提交
- 資助款的發放
- 項目變更申請

電話：87950950

電郵：dgaf_info@fm.org.mo

資助監察處

- 聲明異議
- 報告申報及提交
- 取消項目申請
- 延期提交報告申請
- 資助款返還
- 受資助項目之監察

電話：87950950

電郵：dfaf_info@fm.org.mo