

提交指南

您必須以披露聲明的形式向競選財務委員會 (Campaign Finance Board, CFB) 申報您的競選活動籌集和支出的所有資金，這些報告需要按照[此處](#)的時間表提交。披露聲明是您使用 [C-SMART](#) 編製並提交的報告，以向公眾披露您競選活動的財務狀況。披露報告包括您上傳到 C-SMART 的交易和相關文件。

您必須披露收到捐贈的申報期（稱為披露期）內的所有捐贈，包括文件在內，否則將無法獲得公共資金配捐。您也必須披露產生支出的申報期內的所有開支，即使尚未付清這些支出。如果您在特定的申報期沒有任何財務活動，仍然必須提交披露聲明。

此份核對清單用於指導您在提交之前完成相關程序和最佳做法。請聯絡您的候選人服務聯絡人以了解您競選活動的特定規定。

1. 整理您的競選活動相關文件

您應該在整個競選活動期間定期在 C-SMART 中輸入資料並上傳文件。輸入 C-SMART 中的每一筆交易都會分到一個交易 ID；請在與特定交易相關的每一份文件上寫下交易 ID。請前往 [C-SMART Help](#) (C-SMART 說明) 以獲取輸入與修改交易、上傳文件以及產生與提交披露的協助。

競選活動必須針對每一份披露聲明上傳以下文件：

銀行記錄

- 官方銀行對帳單（包括收到的最新對帳單；上傳所有頁面，即使是空白頁面）
- 存款單明細（分開列出現金存款金額與支票和匯票存款金額）
- 商家帳戶對帳單（如果透過 CFB 信用卡捐贈平台 [Contribute](#) 以外的管道接受信用卡捐贈）
- 信用卡對帳單（如果使用非建議的競選活動信用卡支付開支）

獻金捐贈

競選活動需要為每一份披露聲明提供相關文件給 CFB。您必須上傳每一筆申請配捐的獻金文件的一份副本，以作為佐證文件。佐證文件用於證明每一筆申請配捐的獻金的有效性。

類型	佐證文件
支票	支票副本
現金	捐款卡副本
匯票	捐款卡和匯票副本
信用卡	信用卡處理證明（參見 信用卡捐贈 指導文件）

雖然實物捐贈不能申請配捐，但競選活動必須提交一份由捐贈人填寫的[實物捐贈表](#) (In-Kind Contribution Form)，以及證明實物捐贈的公允市場價值的收據或其他文件。

開支

每一筆開支都必須作為帳單和帳單付款款項輸入 C-SMART 中。上傳能說明您競選活動所購買的物件、付款方式以及工作證明（如可能）的文件。您為每一筆開支保留的文件應包含關於開支目的和時間的詳細資訊，以證明允許使用競選活動資金支付這筆開支。請注意，所有開支都必須與競選活動相關。請參閱本[手冊](#)的第 3 章以了解有關競選活動相關開支和必要文件的更多資訊。

- 帳單和發票
- 收據
- 合約和時間表
- 薪資記錄（如果使用薪資處理機構）（薪資單、薪資處理機構的文件等）
- 租約和租賃協議
- 已付訖委員會支票的正反面影本
- 電子資金轉帳證明
- 工作證明（競選活動通訊記錄、廣播記錄等副本）

每次提交時需要提交的其他必要文件（如適用）

- 貸款文件
- 仲介聲明
- 銀行獨立帳戶的文件
- 匯款或轉帳文件
- 預付款和提前還款文件，包括[提前還款憑證](#) (Advance Repayment Voucher)
- 開支退款文件
- 其他收款文件
 - ◆ 您的競選活動透過捐贈或貸款以外的機制收到資金的交易，例如透過委員會銀行帳戶賺取利息。
- 使用的籌款代理名單
 - ◆ 籌款代理是指代表您的競選活動募集和接受獻金捐贈的支薪或志願全職競選工作人員或商業籌款公司。

大多數必要的文件都有範本可以使用。請在 [Forms and Templates](#)（表格和範本）頁面和 [Consultant and Vendor Guide](#)（顧問和供應商指南）中尋找這些範本。

2. 查閱並核對 C-SMART 中的所有財務活動

輸入資料並上傳文件之後，請在提交競選活動披露聲明之前使用下述的報告功能在 C-SMART 中查看您的交易。

對於獻金捐贈：

- 使用 Itemized Contributions（捐贈明細）報告以查看您的貨幣性捐贈，以確保為紐約市居民的個人捐贈申請配捐，並確保這些捐贈附有必要的捐贈佐證文件（如上表所述）
- 請將在籌款活動中收到的捐款與某項活動關聯起來
 - ◆ 要在 C-SMART 中輸入籌款活動，請參閱 [Fundraising Events](#)（籌款活動）以了解更多資訊。

對於透過 [Contribute](#) 信用卡平台收到的獻金捐贈，請參閱 [Contribute 常見問答](#) 以了解將捐款上傳到 C-SMART、為獻金申請配捐的說明，以及您可能需要採取的其他措施。

- 使用 Missing Address Information (缺少地址資訊) 和 Missing Employment Information (缺少就業資訊) 報告以查看任何缺少的捐贈人資訊
 - ◆ 如果同一捐贈人的單筆捐款或多筆捐款總額超過 \$99，則需要提供捐贈人的就業資訊 (職業、僱主名稱和僱主地址)。
- 篩選來自禁止來源或超過限額的捐贈 (並退款)
 - ◆ 在 C-SMART 中，使用 Reports (報告) 索引標籤 Compliance (合規性) 段落下的以下報告：Cash Contributions Over the Limit (超過限額的現金捐贈)、Contributions Over the Limit (超過限額的捐贈) 和 Prohibited Contributions (禁止的捐贈)。
- 查看[營商資料庫](#)中是否有任何超過限額的營商捐贈 (並退款)
 - ◆ 在營商資料庫中搜尋捐贈人姓名。如果捐贈時資料庫中列有營商捐贈限額，則適用此限額。請參閱[營商常見問答](#)以了解關於營商規定的更多資訊。

對於開支：

- 將所有與活動相關的開支與其相應的籌款活動關聯起來
 - ◆ 使用 Fundraising Events (籌款活動) 報告來查看已輸入 C-SMART 中的所有籌款活動資訊。
- 為了確保您準確地申報所有開支，請使用 Itemized Expenditures (開支明細) 報告來查看所有開支的完整清單，並使用 Check Register (支票登記簿) 檢視所有已簽發支票的清單，以審查您的開支
 - ◆ 即使尚未支付，也必須輸入所有未償債務。
- 將任何相關開支申報為豁免支出
 - ◆ 如果豁免支出有充分的報告和記錄，則不會計入您的競選活動開支限額。
 - ◆ 您的委員會銀行為了維護您的帳戶所收的費用、支票費、月費、透支費和電匯費都可以申報為豁免支出。在 C-SMART 中，在 Bill (帳單) 之下選取 Bank & Credit Fees Purpose Code (銀行和信貸費用用途代碼)，並且在 Bill Payment (帳單付款) 之下輸入豁免金額。
 - ◆ 信用卡處理機構對透過借記卡或信用卡蒐集的捐贈所收費用，包括交易費、爭議調解費和轉帳費也可以申報為豁免支出。在 C-SMART 中，在 Bill (帳單) 之下選取 Bank & Credit Fees Purpose Code (銀行和信貸費用用途代碼)，並且在 Bill Payment (帳單付款) 之下輸入豁免金額。

- 確保您的財務活動與您在 C-SMART 中申報的內容相符：使用 Itemized Contributions (捐贈明細)、Itemized Expenditures (開支明細) 和 Cash Flow (現金流) 報告來協助您對帳，並與您的銀行對帳單比較
 - ◆ 如果所有活動皆已過帳到您的銀行帳戶並準確地輸入 C-SMART 中，則 Cash Flow (現金流) 報告中的 Cash on Hand (手頭現金) 行應該是您的競選活動目前的銀行餘額。
- 檢查您是否需要提交先前披露聲明修訂
 - ◆ 執行 Modified Statements (修改後聲明) 報告 (位於 Reports [報告] 索引標籤之下)，或在 CFB Disclosure Statement (CFB 披露聲明) 頁面中檢視上次提交之後修改的披露聲明清單。

3. 向 CFB 提交您的披露聲明

您競選活動的披露聲明、文件和修訂必須在聲明提交截止日期**下午 5:00** 之前收到。任何提交截止日期皆不得延期。請參閱 [Disclosure Deadlines](#) (披露截止日期) 頁面以獲取選舉週期截止期限的完整清單。在即將提交披露聲明之前：

- 產生一份披露聲明草稿，並將草稿與銀行對帳單、會計記錄和佐證文件仔細核對

如要在 C-SMART 中提交披露聲明，候選人或財務主管必須：

- 驗證您的披露聲明並使用 Submission (提交) 索引標籤之下的 *Submit Disclosure* (提交披露) 功能提交
- 使用 Submission (提交) 索引標籤之下的 *Submit Amendment* (提交修訂聲明) 功能提交先前提交的披露聲明修訂

4. 提交披露聲明以後

在提交每一份披露聲明之後，您將會收到 CFB 的聲明審查。競選活動將會有機會回應審查，以糾正合規性問題、申報差異和無效配捐申報，這些問題可能會影響您競選活動的合規性和獲得公共資金的資格。您可能也會收到營商通知 (如果有任何獻金捐贈超過營商資料庫所列的個人營商限額) 以及銀行對帳通知，其中列出競選活動申報與銀行記錄之間的所有差異。

強烈建議競選團隊參加在整個選舉週期內定期提供的[聲明審查訓練](#)，這些訓練旨在協助競選團隊了解選舉前的稽核流程以及如何回應聲明審查。