

# 教育部办公厅

---

教监厅函〔2013〕2号

## 教育部办公厅关于开展直属高校 科研经费管理情况检查的通知

部属各高等学校：

为认真贯彻落实十八届中央纪委第二次全会精神，按照教育部党组关于开展直属高校科研经费管理情况检查的部署和要求，决定在各校自查自纠的基础上，开展直属高校科研经费管理情况巡视检查和专项检查。现就有关事项通知如下：

### 一、检查目的

着力解决直属高校科研经费管理中存在的突出问题，进一步规范高校科研经费管理，保护科研人员的积极性、创造性，促进科技创新和教育事业健康发展、科学发展。

### 二、检查学校

对75所直属高校进行检查。其中，对16所高校进行巡视检查，对59所高校进行专项检查。

### 三、检查内容

在学校自查自纠基础上，重点检查贯彻落实高校科研经费管

---

理视频会议情况,执行国家政策规定情况,学校制度建设和制度执行情况,2011年以来直属高校承担的科研项目及其经费情况(包括“十一五”期间立项目前未结题的项目),学校院系和课题负责人履职情况。在面上检查基础上,重点抽检有关科研项目。

#### **四、组织实施**

巡视检查由巡视组具体实施,作为巡视工作的一项内容。专项检查由10个检查组具体实施,分两批进行,上半年(5月上旬起)和下半年(9月上旬起)分别检查约30所学校,对每校入校检查一周左右时间。

#### **五、检查方式**

1. 听取汇报。由学校汇报开展自查自纠的情况,重点汇报学校采取的措施、创新做法、工作成效、存在的不足、意见和建议。

2. 查阅资料。查阅学校科研管理制度、自查报告、2011年以来立项的科研项目和“十一五”期间立项目前未结题的项目有关情况。学校对照《直属高校科研经费管理基本情况统计表》、《直属高校科研经费管理专项检查细目表》(见附件),提前整理好有关材料,供检查组调阅。

3. 座谈交流。召开座谈会,听取科研、财务、审计、纪检监察等部门负责人和部分院系负责人以及部分科研项目负责人的意见。走访部门院系和课题组成员。

4. 审查项目经费。在查看科研经费使用和管理总体情况的基础上,针对不同检查内容,分别抽检3-5个科研项目。

5. 外调。针对某些外协项目,根据需要通过外调进一步了解

有关情况。

## 六、工作要求

1. 各校要高度重视此次检查工作,主动查找整改问题,总结成功做法,配合检查组开展工作,对提交材料的真实性负责。

2. 高校科研人员特别是项目负责人要对照有关规定认真自查,对存在的问题主动报告并及时纠正。

3. 检查结果作为高校有关领导干部、责任人及相关科研项目绩效考核的重要依据。

4. 检查工作必须严格遵守各项工作纪律和作风规定,厉行勤俭节约,务求工作实效。

联系人:于海棠

联系电话:010-66097781、13552673546

附件:1. 直属高校科研经费管理基本情况统计表

2. 直属高校科研经费管理专项检查细目表



部内发送:部领导,办公厅、规划司、人事司、财务司、高教司、社科司、科技司、学生司、学位办、巡视办、监管中心

教育部办公厅

不予公开

2013年4月19日印发

## 附件 1

直属高校科研经费管理基本情况统计表

学校名称(章):

填表日期: 2013 年 月 日

事 项	内 容		数 量	备 注
自查自纠情况	科研经费管理制度（项）			提供名称、文号
	自查共发现问题（个）			提供问题清单
	其中：1.学校管理问题			在问题清单中 标注
	2.预算编制问题			
	3.预算调整问题			
	4.经费使用问题			
	5.外拨经费问题			
	6.待整改的问题			
	7.已整改的问题			
	8.整改中的问题			
	9.违规违纪问题			
2011 年以来立 项的科研项目情 况	国家级项目（项）	在研		提供项目名称， 标明项目级别、 类型、负责人、 在研或结题、经 费总额及支出、 外拨、结存、结 余情况
		结题		
	省部级项目（项）	在研		
		结题		
	其他纵向项目 （项）	在研		
		结题		
	横向项目（项）	在研		
		结题		
	科研总经费（万元）			
	其中：1.纵向经费			
	2.横向经费			
	外拨经费（万元）			
	其中：1.外拨事业单位			
2.外拨经济实体				
3.外拨境外组织				

事 项	内 容	数 量	备 注
“十一五”期间立 项目前未结题的 科研项目情况	国家级项目（项）		提供项目名称， 标明项目级别、 类型、负责人、 经费总额及支 出、外拨情况
	省部级项目（项）		
	外拨经费（万元）		
	其中：1.外拨事业单位		
	2.外拨经济实体		
	3.外拨境外组织		

注：此表由学校填写，在检查组入校检查前 2 天连同以下材料一并交检查组：

1. 自查报告；
2. 本校在科研经费管理方面的创新做法或成功案例；
3. 对加强科研经费管理的意见和建议。

直属高校科研经费管理专项检查明细表

学校名称:

填表日期: 2013 年 月 日

序号	一级指标	二级指标	检 查 内 容	检查方式	效果评价			
					A	B	C	D
一	体制建设	学校主体责任	1. 建立和完善“统一领导、分级管理、责任到人”管理体制情况;	听取汇报,个别谈话,查阅资料,查看会议记录				
		院系监管责任	2. 党委、行政及党委书记、校长、分管校领导履行管理职责情况;					
			3. 根据学科特点和项目需要,合理配置资源,为项目执行提供服务保障情况;					
			4. 院系负责人履行监管责任情况。	实地考察 1-2 个院系				
		项目负责人直接责任	5. 在项目申报、实施和结项等环节,是否主动申报与项目协作单位、人员利益关系;					
			6. 按照各级各类科技计划和经费管理规定和合同(任务书)开展科研和使用经费的情况。	检查 3-5 个项目,与科研人员座谈				
二	机制建设	机构建设	7. 科研经费管理服务机构设置情况;					
			8. 科研、财务、人事、资产、审计、监察等部门科研管理职责划分及履职情况。	听取汇报,查阅资料				
		队伍建设	9. 根据需要配备专业的财务、科研管理人员情况;					
			10. 对项目负责人和科研人员的政策、法规宣传教育情况;	听取汇报,查阅资料,与相关人员座谈				
			11. 对科研经费管理服务人员开展经常性培训情况。					
		信息系统建设	12. 学校科研信息系统统筹规划情况;					
			13. 学校科研经费管理信息系统建设情况。	查阅资料,实地考察看				

序号	一级 指标	二级 指标	检 查 内 容	检查方式	效果评价			
					A	B	C	D
三	制度 建设	制度完善	14. 学校、院系有关科研经费管理制度;	查阅制度文件				
			15. 学校、院系科研经费管理制度是否科学、规范,具有针对性和适用性。					
		制度执行	16. 学校、院系开展科研经费管理制度宣传教育情况;	查阅资料,座谈,实地察看				
			17. 科研经费管理制度执行情况。					
四	项目 管理	项目申报	18. 完善和规范项目推荐申报程序情况;	听取汇报,查阅资料				
			19. 科研经费管理服务部门指导和协助科研人员做好项目申报、经费预算书、合同(协议)的编制和签订工作情况。					
		项目合作	20. 学校对纵向项目的合作(外协)单位资质、能力、业务相关性、经济合理性等方面审核把关情况;	查阅资料,检查3-5个项目,外调				
			21. 学校对项目负责人和参与人员本人及其亲属或有直接利益关系人员所成立或参与公司承担合作(外协)项目的审查情况。					
		过程监管	22. 学校、院系对项目执行进度和进展情况的督促、管理情况;	查阅资料,检查3-5个项目				
			23. 项目实施过程中重大事项变更的审核把关情况;					
五	预算 管理	预算编制	24. 项目结题材料审核情况,特别是横向项目合同约定完成情况。	审查项目预算,检查3-5个项目				
			25. 预算编制是否科学合理真实,符合目标相关性、政策相符性和经济合理性原则;					
			26. 涉及政府采购的,是否严格按政府采购规定和程序进行编制;					
			27. 学校组织对拟申报的重大项目经费预算进行评审情况;					
			28. 学校对合作(外协)单位、项目经费、参与人员与科研项目的相关性、关联交易公允性的审核情况。					

序号	一级指标	二级指标	检 查 内 容	检查方式	效果评价			
					A	B	C	D
五	预算管理	预算调整	29. 学校是否明确了科研经费预算调整的具体原则和规范性程序; 30. 科研项目预算调整情况。	查阅制度文件, 检查预算调整项目				
		经费统一管理	31. 纵向科研经费和横向科研经费是否全部纳入学校财务统一管理; 32. 按照有关规定使用和处置国有资产情况。	查阅资料, 审查项目经费				
		经费使用管理	33. 科研经费支出审核机制建设情况; 34. 是否做到科研经费专款专用; 35. 劳务费报销审核情况; 36. 执行国家政府采购制度情况; 37. 科研设备、耗材等采购、物资管理情况; 38. 结存、结余经费规范管理情况。	检查 3-5 个项目, 外调				
六	支出管理	外拨经费管理	39. 按合作(外协)项目合同约定拨款情况。	检查 3-5 个项目, 外调				
		财务信息质量	40. 财务资料合规性、完整性、真实性、准确性; 41. 支出与预算相符性和决算编报情况。	审查项目经费				
		间接费用管理	42. 是否按照规定比例提出间接费用, 并纳入学校财务统一管理; 43. 间接费用使用分配的规则和效果。	听取汇报, 审查财务一览表				
七	绩效管理	科研绩效评价	44. 学校、院系科研绩效评价体系建设情况; 45. 重大科研设备效用发挥情况。	查阅文件, 座谈, 走访				



序号	一级指标	二级指标	检 查 内 容	检查方式	效果评价			
					A	B	C	D
八		审计监察	46. 学校是否将科研经费使用管理纳入内部审计部门的重点审查范围;	查阅资料,走访 审计、监察等部门				
			47. 学校对科研项目开展审计情况;					
			48. 学校审计、纪检监察部门对科研经费开展监督检查情况。					
	监督管理	信息公开	49. 非涉密项目的财务信息公开情况;	听取汇报,查阅 资料				
			50. 科研经费审计报告、整改情况、处理结果公开情况。					
		责任追究	51. 对科研经费使用和管理中存在问题整改情况;	查阅资料,实地 察看				
			52. 对未能正确履行监管职责的责任单位和有关领导、管理人员的责任追究情况。					