附件4

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  |  |  |  |
|  | | | | | |
| **国家中医药国际合作专项 项目财务验收报告** | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 专项名称： |  | | | |
|  | 立项年度： |  | | | |
|  | 项目编号： |  | | | |
|  | 项目名称： |  | | | |
|  | 项目承担单位： |  | | | |
|  | 项目负责人： |  | | | |
|  | 项目起止时间： | 年 月 日 | | 年 月 日 | |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  | | | | | |

**目 录**

[一、项目基本情况](#_Toc455498126)

[1. 项目承担单位基本情况](#_Toc455498127)

[2. 项目完成基本情况](#_Toc455498128)

[3. 项目财务实施管理情况](#_Toc455498129)

[二、项目财务验收内容](#_Toc455498130)

[1．财务管理制度建立健全及执行情况](#_Toc455498131)

[2．资金到位和落实情况](#_Toc455498132)

[3．会计核算和财务信息情况](#_Toc455498133)

[4．支出内容合规有效情况](#_Toc455498134)

[5．预算执行情况](#_Toc455498135)

[6．固定资产管理情况](#_Toc455498136)

[三、财务验收专家组总体意见](#_Toc455498137)

[1．项目财务验收结论](#_Toc455498138)

[2．项目资金管理和使用中存在的主要问题及建议](#_Toc455498139)

[3．其他需要说明的事项](#_Toc455498140)

[四、牵头组织单位意见](#_Toc455498141)

[五、财务验收专家组人员组成情况](#_Toc455498142)

# 项目基本情况

说明项目的基本情况，包括项目承担单位的基本情况、项目立项基本情况、项目实施情况等。

## 1. 项目承担单位基本情况

简要说明项目承担单位的基本情况。分别说明项目名称、项目承担单位、承担单位性质等。

如果承担单位在项目研究期间发生合并或撤销等机构变化的情况要进行说明。如有承担单位或项目负责人发生变化等情况也需做出说明。

## 2. 项目完成基本情况

简要说明项目进度及完成情况。

## 3. 项目财务实施管理情况

简要说明项目财务事实管理情况。具体包括：项目预算是否专款专用、单独核算；项目预算有无用于规定不允许支出的范围（包括罚款、捐款、赞助、投资及国家禁止的其它支出）；项目会计科目设置是否规范；核算内容和财务报告信息是否真实、准确和完整；开支审批程序和手续是否完备性；相关财务档案资料保存管理情况如何等。

# 项目财务验收内容

## 1．财务管理制度建立健全及执行情况

包括预算管理、资金管理、合同管理、政府采购、审批报销、资产管理等在内的财务管理制度的建立健全情况和财务管理制度的执行情况。

## 2．资金到位和落实情况

中央财政资金、地方财政资金、单位自筹资金、从其他渠道获得的资金的到位和落实情况。说明下达预算的文件号，安排预算情况，有无调整情况（说明自行调整还是经财政部批准）；说明配套资金的到位金额、构成情况，并提供相应证明材料。

按照预算批复和合同任务书要求对任务承担单位资金拨付情况。说明财政专项资金拨入的总额、每次拨款具体时间及数额、拨入单位等具体情况，需说明是否与预算一致。

## 3．会计核算和财务信息情况

按照专项资金管理规定实行单独核算的情况。

会计核算的规范性、准确性。

财务信息的真实性情况。

## 4．支出内容合规有效情况

执行国家财经制度及专项资金管理规定的支出范围和支出标准的情况。

支出的目标相关性、政策相符性和经济合理性。

资金效益情况。如项目自实施以来取得的成就（比如获得的专利、发表的论文等）

## 5．预算执行情况

按照合同任务约定和项目进展执行预算的情况。主要内容包括：项目资金累计支出使用情况；仪器设备购置、使用及管理情况**，**要与预算批复的设备购置对比，如有差异要说明原因；预算执行中的遇到的问题、其产生原因及解决办法

按规定程序和权限调整预算情况。

各类资金结余情况。说明课题结余资金的情况，包括结余金额、结余资金在各预算中的分布、结余原因及对结余资金的管理和使用计划。资金净结余=批准预算－项目财务验收申请日之前发生的支出－项目财务验收申请日后计划发生的支出－应付未付款项。

## 6．固定资产管理情况

资产购置、资产入账、资产使用和处置情况。说明固定资产管理、使用是否符合国家科技专项财务验收管理办法的相应条例。预算中拟购置的设备是否按计划购置，是否有预算外购置设备，如有，请说明理由。单独对项目设备费批准的单价XX万元以上设备的购置情况进行说明。

资产开放共享情况。

# 财务验收专家组总体意见

## 1．项目财务验收结论

给出对项目的总体评价；说明通过验收还是不通过验收；陈述得出结论的理由。

## 2．项目资金管理和使用中存在的主要问题及建议

逐项列示财务验收过程中发现的问题，引用有关制度规定，并提出建议。

## 3．其他需要说明的事项

# 牵头组织单位意见

给出该项目“通过验收”/“需要复议”/“不通过验收”的财务验收结论，以及其他需要表述的意见。

# 财务验收专家组人员组成情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 姓名 | 单位名称 | 专业 | 职务/职称 |
| 1 |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |
| …… |  |  |  |  |