

江苏省教育厅 江苏省财政厅文件

苏教财〔2021〕1号

江苏省教育厅江苏省财政厅关于印发 《江苏省省属高校国有资产管理绩效 评价暂行办法》的通知

各有关省属高校、中专校：

为全面规范和提高省属高校国有资产管理水平，确保国有资产安全完整，提高国有资产使用管理绩效。根据《江苏省省属高等学校国有资产管理实施办法》（苏教财〔2020〕6号）和《江苏省省级事业单位国有资产管理绩效评价办法（试行）》（苏财资〔2018〕310号），结合省属高校国有资产管理实际，现将《江

苏省省属高校国有资产管理绩效评价暂行办法》印发给你们，请认真贯彻执行。执行中有何问题，请及时予以反馈。

- 附件：1.江苏省省属高校国有资产管理绩效评价暂行办法
2.江苏省省属高校国有资产管理绩效评价报表



(此件主动公开)

江苏省财政厅
2021年3月2日

江苏省省属高校国有资产管理 绩效评价暂行办法

第一章 总则

第一条 为加强省属高校国有资产管理，提高国有资产管理水平，根据《江苏省省级事业单位国有资产管理绩效评价办法（试行）》（苏财资〔2018〕310号）和《江苏省省属高等学校国有资产管理实施办法》（苏教财〔2020〕6号）等有关规定，结合省属高校实际，制定本办法。

第二条 本办法适用于预决算纳入省教育厅管理的省属高校（以下简称“省属高校”），省属中专校和其他省级部门管理的省属高校参照执行。

第三条 本办法所称省属高校国有资产管理绩效评价（以下简称“资产管理绩效评价”），是指以省属高校年度资产报告、财务报告、企业财务会计决算报告、政府采购信息报表为基础，结合高校国有资产日常管理相关记录，以及相关巡视、审计、督查、调研反馈情况等，依据本办法规定的评价指标和方法，对高校占有使用的国有资产进行量化考核和综合评价，客观反映高校国有资产安全性、完整性和使用有效性的活动。

第四条 资产管理绩效评价实行资产管理与预算管理、资产

管理与财务管理、实物管理与价值管理、保障事业发展与提高资产效益相结合，坚持公开透明、严格规范、客观公正、注重实效的原则。

第五条 资产管理绩效评价以预算年度为周期，实施年度自评价；以3年为一个周期，每所高校至少接受一次复核评审。

第六条 省属高校主管部门和省财政厅负责组织、指导、监督省属高校资产管理绩效评价工作，主要是布置资产管理绩效评价工作，审核高校年度自评材料，开展评价数据合规性审核和抽查复核，建立评审专家库，进行综合评审，形成资产管理绩效评价报告，公开资产管理绩效评价结果，督促高校完成资产管理绩效评价问题整改等。

第七条 省属高校应当按要求开展资产管理绩效自评，及时报送自评材料，并接受现场检查复核，做好资产管理绩效评价问题整改工作。省属高校负责人、资产管理部门负责人、财务部门负责人等，对所提供的资产管理绩效评价材料的真实性、完整性、准确性负责。

第八条 省属高校主管部门和省财政厅根据工作需要，组织或委托符合规定的事业单位或第三方机构承担省属高校资产管理绩效评价复核、评价具体工作。

第二章 评价指标和评价方法

第九条 评价指标体系由一级指标至四级指标组成，其中一级指标包括基础管理指标、过程管理指标、管理绩效指标。

（一）基础管理指标。对省属高校国有资产管理体制、管理制度、管理机构、管理队伍、监督检查、绩效管理等内容进行评价，重点是省属高校资产管理工作的规范性。

（二）过程管理指标。对省属高校国有资产配置预算、资产采购、资产入账、资产自用、对外使用、出租出借、对外投资、资产清查核实、资产废损、资产让渡、资产报告、企业报表、采购信息、绩效报表等方面工作进行评价，重点是省属高校资产管理的合规性。

（三）管理绩效指标。对省属高校国有资产保障办学条件、优化配置、财力提升、配置效率、使用效率、资金节约、使用收益、处置收益、内部控制、报批报审、企业资产、配置和处置服务满意度等方面的情况进行评价，重点是省属高校资产管理的效率性和创新性。

第十条 资产管理绩效评价采取指标评价与综合评定相结合的方法，主要通过材料审核、合规性审核和反馈、现场复核、专家评审等方式进行。

第三章 组织实施与结果运用

第十一条 资产管理绩效评价按照以下程序组织实施。

（一）总体要求。从2021年起，在每年5月，省属高校在编制年度国有资产报告的同时，对上年度资产管理绩效进行自我评价，省属高校主管部门集中进行数据规范性审核和赋值；以3年为一个周期，省属高校主管部门和省财政厅分批抽取部分高校现

场复核和评审资产管理绩效，原则上一个周期之内每所高校应至少接受一次现场复核和评审。

（二）省属高校自评与材料报送。省属高校每年度资产管理绩效自评列入常规工作，除特殊情况外不再另行布置。在自评时，省属高校如实填写《江苏省省属高校国有资产管理绩效评价基础数据表》（苏高校资产绩评 02 表），按要求整理相关证明材料，全面总结年度资产管理工作，形成自评报告，于 5 月 31 日前与当年国有资产年度报告同步报送主管部门。

（三）数据规范性审核和反馈。省属高校主管部门全面审核高校资产管理绩效自评材料，组织高校纠正不规范数据、补正证明材料，汇总和分析各高校报送的资产管理绩效评价报表、证明材料以及与评价相关的其他数据资料，按照《江苏省省属高校国有资产管理绩效评价报表》中的《江苏省省属高校国有资产管理绩效评价综合表》（苏高校资产绩评 01 表）要求，对有关标准值、基准值、标杆值等综合衡量指标进行赋值，于 6 月前反馈给各高校。本环节不反馈专家评审和调查问卷相关指标。

（四）抽查复核和评审。每年 9-10 月，省属高校主管部门和省财政厅抽取部分高校，采取现场复核、专家评审、调查问卷等方式，复核高校资产管理绩效评价材料，并结合省属高校国有资产日常管理情况进行综合评价，形成最终评价结果。

第十二条 省属高校主管部门和省财政厅公开省属高校资产管理绩效评价复核结果，通报省属高校资产管理绩效评价整体情

况；对复核评价不合格的高校下达整改通知，对基本合格的高校下达提醒通知。

第十三条 资产管理绩效评价结果与省属高校下一年度资产预算编制相挂钩。对资产绩效评价优秀的单位，在资产配置预算方面优先保障；对资产绩效评价不合格的单位，减少、调整其资产配置预算。

第十四条 资产管理绩效评价结果与省属高校国有资产管理授权相挂钩。对资产绩效评价不合格和连续 2 次以上评为基本合格的高校，视情况全部或部分取消其国有资产处置和使用管理授权。

第四章 附则

第十五条 对资产管理绩效评价工作组织不力、推诿敷衍、弄虚作假，以及在规定时间内未进行整改或整改不到位的省属高校，予以通报批评，必要时由主管部门约谈其学校主要负责人。

第十六条 在资产管理绩效评价中发现违反国有资产管理相关规定，造成资产损失的，依照有关规定追究责任。

第十七条 本办法由省教育厅、省财政厅负责解释。

第十八条 本办法自印发之日起施行。

附件 2

江苏省省属高校国有资产管理 绩效评价报表

(年度)

高校名称（盖章）： _____

高校预算代码： _____

单位负责人（签字）： _____

填 报 日 期 ： _____ 年 月 日

省教育厅 省财政厅 印制

2021 年 2 月

江苏省省属高校国有资产管理绩效评价综合表

苏高校资产绩评 01 表

高校名称（盖章）：_____

填报日期： 年 月 日

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
A 基础管理			25	——		——	——	——	
A1 管理体制			8	——		——	——	——	
A11 管理体系			5	——		——	——	——	
	M01	落实“第一责任人”制度	1.5			绝对值	可查证资料	校领导按要求集体研究国有资产工作；落实资产管理“三重一大”事项决策制度；涉及国有资产的重大决策事先会商学校资产管理部门意见；将资产管理列入学校年度重点工作和总结。以上 4 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第四条；《决策制度意见》；《内控指南》
	M02	健全统一领导制度	1			绝对值	可查证资料	成立由校长牵头的学校国有资产管理委员会；国有资产管理委员会统一领导各类国有资产管理工作的；国有资产管理委员会办公室设在学校国有资产管理部。以上 3 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第八条
	M03	建立健全内控机制	1.5			绝对值	可查证资料 主管部门记录	学校建立内部控制体系；将资产管理纳入单位层面内部控制体系；将资产控制纳入学校业务层面内部控制；将招标采购控制纳入学校业务层面内部控制。学校未建立内部控制体系的，本项 0 分；以上 4 个方面中的后 3 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第六、八十九条；《内控规范》；《内控指南》
	M04	落实分级管理职责	1			综合评价	可查证资料	对照《实施办法》第十一条要求，明确并落实校内资产分级管理职责。每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完	《实施办法》第十一条

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
								为止。	
	A12 管理制度		3			——	——	——	——
		M05	健全资产管理制度	2		绝对值	可查证资料	完善学校资产管理的具体落实制度。包括：制定资产管理“三重一大”事项决策制度；资产配置具体管理实施制度；资产自用管理的具体管理实施制度；资产出租出借管理的具体管理实施制度；对外投资及其相关业务具体管理实施制度；资产处置管理的具体管理实施制度等。以上 5 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止；简单照搬上级制度的，本项得 0 分；制度内容与上级主管部门现行要求不一致的，每发生一项扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第六、十二、二十五、三十六、四十七、五十六、六十四条
		M06	授权管理制度落实	1		绝对值	可查证资料 主管部门记录	完善国有资产授权管理事项的校内管理规程。包括：细化明确校内相关事项；明确审核审批职能部门；明确审批程序；明确审批形式；明确备案要求等。以上 5 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止；未单独制定授权管理事项管理规程的，本项 0 分。 省主管部门授予学校的资产自主管理权限，学校不得以任何直接或间接方式再次授权给所属部门、院系和单位，如有本项 0 分。	《授权管理通知》；《实施办法》第八十七条
	A2 管理机构		13			——	——	——	——
	A21 机构建设		6			——	——	——	——
		M07	单独设置资产管理部门	3		绝对值	设立批文	按规定单独设置学校国有资产管理部。未单独设置资产管理部（无论是否将资产管理职能列入相关部门），本项 0 分；资产管理部门职能与其他部门职能混设的，资产管理职能明确的本项得 2 分，资产管理职能不明确的本项 0 分；与其他部门挂靠、挂名的（无论	《实施办法》第九条

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
								是否包含资产管理职能)，本项 0 分。	
		M08	2			综合评价	可查证资料	对照《实施办法》第十、十一条及其后各章节关于资产部门职能和学校资产管理职责的有关规定，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止；资产管理部职能不符合内控机制的，本项 0 分。	《实施办法》第十、十一、二十五、三十六、四十七、五十六、六十四条，第六、七、八、九、十章
		M09	1			专家评审	可查证资料	学校资产管理部内部岗位设置符合内控制度规定，满足资产管理工作需要。本项由专家评审打分。	《实施办法》第六、七、十、十一条
		A22	7			——	——	——	——
		M10	2			综合评价	任命文件	学校资产管理部按规定配备专职资产管理人（单独设置的资产管理部设有非资产管理职能的，只计专职从事资产管理工作的入数）。每少配 1 人扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止；资产管理部专职资产管理人 8 人以上的，本项得满分。 资产管理部与其他部门混设的，只计专职从事资产管理的人，且本项最高 1 分，每少配 1 人扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。在其他部门挂靠、挂名的，“专职资产管理人”计为 0，本项 0 分。	《实施办法》第九条
		M11	2			综合评价	可查证资料	组织资产管理人开展业务培训（指国有资产管理、政府会计准则制度、招标采购、企业财务管理及体制改革、高等教育经济与管理、民商法和教育法律法规这 6 个方面），组织资产管理人参加校外资产管理调研、学习培训、参加学术会议、挂职锻炼，组织或承办资产管理会议、培训、论坛（校内活动不计），对兼职资产管理人进	《规范管理意见》；《实施办法》第九条

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
								行业务培训和考核等。以上各方面，每发生一条（次）计 0.5 分，直至该项分值计满为止。	
		M12	资产管理 人员晋升通道	1		专家 评审	可查证资料 调查问卷	资产管理部门领导职务、职级和职数配置合理；专业技术岗位资产管理 人员职称评审渠道畅通、各层级职称人员数配置合理。本项由 专家评审打分。	《规范管理意见》；《实 施办法》第六、九条
		M13	完善兼职管 理队伍	2		综合 评价	可查证资料 调查问卷	学校所属部门、院系、单位兼职管理岗位明晰；配备与资产规模、 教学科研特点、管理要求相适应的兼职管理人员；兼职管理人员的 资产管理成效与年度考核、绩效奖补挂钩；定期开展兼职管理人员 业务培训（一年内至少 2 次）。以上 4 个方面，每缺失（或不明确、 不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《规范管理意见》；《实 施办法》第六、九条
A3 监督评价				4		——	——	——	——
		A31	监督检查	3		——	——	——	——
		M14	资产管理监 督检查	3		综合 评价	可查证资料 各类资产报 告 主管部门记 录	将资产管理纳入校内巡察和审计内容；明确定期和不定期资产管理 监督检查措施，将日常监督与专项检查相结合；按规定开展资产管 理监督检查工作，将资产管理监督检查责任制落实到具体部门、院 系、单位；资产管理监督检查台账完整规范；资产管理监督检查情 况及时反馈，发现的问题及时整改到位；资产管理责任追究制度得 到有效落实；资产管理监督检查结论与二级单位考核挂钩；配合有 关巡视、审计、督查做好相关国有资产管理整改工作。以上 8 个方 面每缺 1 个扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第六、八 十七至八十九条；《规 范管理意见》
		A32	绩效管理	1		——	——	——	——

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	M15	资产管理绩效管理	1			综合评价	可查证资料 各类资产报告 主管部门记录	明确校内资产管理绩效评价措施；定期开展校内资产管理绩效评价；将资产管理绩效与年度考核挂钩；资产管理绩效评价结果与先进集体和个人评选、年度考核、绩效奖惩等挂钩；通过绩效评价使学校资产管理水平得到提升。以上 5 个方面每缺失 1 个扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第六、十一、二十九、七十一、八十三至八十五条
B 过程管理			35			——	——	——	——
B1 配置管理			6			——	——	——	——
B11 配置预算			3			——	——	——	——
	M16	编制资产配置计划	1			综合评价	预算资料 可查证资料	按《实施办法》第十四条规定制订资产配置计划；按《实施办法》第十六至第二十一条规定优化资产配置方式；将资产配置全部纳入年度预算管理，科研设备配置依专项管理规定执行；对采取租用、大额资产购置、建设等方式配置资产的，事先进行综合分析和可行性论证。以上 4 个方面每缺失 1 个扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第三章； 《规范管理意见》； 《规范采购通知》
	M17	执行资产配置标准	2			综合评价	预算资料 可查证资料	通用办公设备和办公家具严格执行省有关配置标准；对没有规定配置标准的资产制定校内配置规范；新购单台（套）价格在 50 万元人民币及以上大型科学仪器设备按规定开展综合评议；将资产配置标准嵌入部门预算和政府采购预算。以上 4 个方面，每缺失 1 个扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《省资产配置标准》； 《实施办法》第十四、十八、十九、二十二、二十五条
B12 资产采购			2			——	——	——	——

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	M18	执行政府采购制度	2			综合评价	可查证资料 投诉举报 主管部门记录	严格执行“无预算不采购”，不得超预算采购；严格执行省级政府集中采购目录及限额标准；按规定应当公开招标的项目做到“应招应招”；高校自行采购科研仪器设备的不得规避政府采购法定流程；明确自行采购项目的具体采购方式、工作规程和监督管理要求，且落实到位；资产采购合同管理规范；资产采购档案完整规范。以上7个方面，每缺失（或不明确、不规范）1条扣0.5分，直至该项分值扣完为止。	《规范采购通知》；《实施办法》第十九、二十三条；苏财购〔2017〕53号
	B13 资产入账		1			——	——	——	——
	M19	完备资产入账手续	1			综合评价	可查证资料 财务报表 资产报告	按规定验收入库新增配置资产；及时进行资产价值的账务处理；明确并执行大额新购置资产的专家验收入库措施；建立租用和临时借用资产备查账；及时办理受捐赠资产入账手续。以上5个方面，每缺失（或不明确、不规范）1条扣0.5分，直至该项分值扣完为止。	政府准则制度；财建〔2019〕1号；《实施办法》第二十四、六十五、六十六条
B2 使用管理			13			——	——	——	——
	B21 资产自用		2			——	——	——	——

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	M20	规范管理自用资产	2			综合评价	可查证资料	学校资产自用管理的措施明确具体；实物明细账动态完整反映资产领用情况；资产卡片和标签的信息完整准确；出现岗位调整和人员变动时及时更新资产卡片；离职、调出、退休人员及时交还资产；年度终了前进行资产盘点并完善相关账卡信息；明确并执行遗失和损毁资产追偿办法；按要求做好国有资产管理信息化工作；运用大额资产与校外合作开展学校教学科研主业的，应充分开展可行性论证、合法性评估并履行校相内关决策程序。以上 9 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第二十八、三十二、三十三、三十四、三十六、八十一条
	B22 对外使用		8						

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	M21	规范出租出借资产	4			综合评价	可查证资料 主管部门记录 现场核查 投诉举报	出租出借资产不得影响教学科研事业的发展需要；出租出借资产要进行可行性论证；按规定对出租出借事项履行校内相关决策程序并公示；按规定对出租出借事项进行合法性审核；聘请有资质的中介机构评估资产出租价值并按规定备案；按《实施办法》规定公开招租确定资产承租方、租金和年限；房产租期不超过5年、其他资产租期不超过3年；授权管理出租事项由学校按规定审批；非授权出租事项按规定报主管部门审批；不得以无偿方式将资产出借给个人、除行政事业单位以外的法人和其他组织使用；货币资金不得出借；在资产管理系统中及时提交出租出借资产相关备案信息；按要求做好出租资产收益的核算和管理；按《实施办法》第四十一条规定规范向主管部门申报出租出借审批事项；按《实施办法》第七十五条规定备案出租出借相关评估结论。以上15个方面，每缺失（或不明确、不规范）1条扣0.5分，直至该项分值扣完为止。 同时，发生以下事项中任一情形的，本项0分：违反《实施办法》第三十八条委托“受托管理方”出租土地和房屋等资产的；违反《实施办法》第三十九条规定的权限和审批程序出租出借资产的；违反《实施办法》第四十二条出租出借资产的；违反《实施办法》第四十三条出租出借资产的；违反《实施办法》第四十四条出租出借资产的；违反《实施办法》第四十五条出租出借资产的；违反《实施办法》第四十六条出租出借资产的；违规担保、抵押、质押资产的。没有出租出借资产的高校，本项按满分计。	《实施办法》第四章第二节；《规范管理意见》
	M22	规范对外投资管理	4			综合评价	可查证资料 主管部门记录 财务报表	学校原则上不再对外投资新办企业；因科技成果转化形成的股权由学校资产经营公司统一持有管理；按要求做好所属企业体制改革和集中统一监管工作；按要求做好“僵尸企业”处置工作；按照政府会计准则制度要求做好学校长期投资账务；落实以管资本为主履行好	《实施办法》第四章第三节；苏财规〔2014〕23号

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
							资产报告	<p>所属企业出资人职责和国有资本监管主体责任；按要求做好所属企业重大事项管理；按要求做好所属企业财务会计决算；按要求做好国有资本经营预算工作；按要求做好对外投资收益的核算和管理；按《实施办法》第五十条规定申请办理对外投资审批事项；按《实施办法》第七十五条规定备案对外投资相关评估结论。以上 13 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。</p> <p>同时，发生以下事项中任一情形的，本项 0 分：违反《实施办法》第四十八条规定从事对外投资的；未按规定完成“僵尸企业”处置工作的；评价期内未按《实施办法》第四十九条规定进行评估和报批手续的；评价期内未按《实施办法》第五十条规定的权限履行审批手续的；不按苏财规〔2014〕23 号要求履行所属企业国有资产管理重大事项的。</p> <p>没有对外投资事项的高校，本项取所有高校得分的算术平均分。</p>	
	B23 清查核实		3						
	M23	规范资产清查核实	3			综合评价	<p>可查证资料 资产报告 主管部门记录</p>	<p>按要求开展国有资产清查核实和年终盘点；规范处理清查核实出的盘盈、盘亏和资金挂账事项；按规定做好国有资产产权管理；按《清查核实办法》报告国有资产清查核实情况。以上 4 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 1 分，直至该项分值扣完为止。</p> <p>同时，发生以下事项中任一情形的，本项 0 分：违反《实施办法》第七十二条规定未进行评估的；未按《实施办法》第七十六条规定开展资产清查的；未按《实施办法》第七十七条规定申报和核实处理资产盘盈、资产盘亏和资金挂账等的。</p>	《实施办法》第八章； 《清查核实办法》
B3 处置管理			9						

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	B31	资产废损	5						
	M24	规范资产报废管理	3			综合评价	可查证资料 资产报告 主管部门记录	<p>规范组织实施授权处置资产的报废工作；按规定规范向主管部门申报非授权处置资产的报废处置工作；按《实施办法》第六十二条规定处置报废资产；按《实施办法》第六十三条规定规范处理报废资产相关账务；报废资产产权清晰；按规定对拟报废单价 20 万元以上专用资产进行论证或技术鉴定；按规定做好资产报废处置收益的核算和管理；资产报废履行相关校内决策程序并公示。以上 8 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。以下事项中任一情形，每发生一条（次）扣 1 分：未按规定以公开进场交易方式处置报废电子废弃物、批量旧家具和仪器设备的；因使用保管不当导致机动车未满足使用年限或里程提前报废的。</p> <p>同时，发生以下事项中任一情形的，本项 0 分：违反《实施办法》第六十一条规定超越权限处置资产的；未按规定以公开进场交易方式处置报废机动车的；评价期内未开展资产报废处置的。</p>	《实施办法》第五章； 《规范管理意见》
	M25	规范资产报损管理	2			综合评价	可查证资料 资产报告 主管部门记录	<p>规范组织实施授权处置资产的报损工作；按规定规范向主管部门申报非授权处置资产的报损处置工作；按《实施办法》第六十二条规定处置报损资产；按《实施办法》第六十三条规定规范处理报损资产相关账务；批量或单价 20 万元以上大额资产、货币性资产损失报损按规定进行经济鉴证；报损资产产权清晰；按规定对拟报损单价 20 万元以上专用资产、核销无形资产应进行论证或技术鉴定；资产报损履行相关校内决策程序并公示。以上 8 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。</p> <p>以下事项中任一情形，每发生一条（次）扣 1 分：因使用保管不当导致单价 20 万元以上资产报损的；未按要求对报损资产进行责任界定的。</p>	《实施办法》第五章； 《规范管理意见》

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	B32 资产让渡		4						
	M26	规范资产出售转让	3			综合评价	可查证资料 资产报告 主管部门记录	<p>规范组织实施授权处置的资产出售、转让工作；按规定规范向主管部门申报非授权处置资产的出售、转让审批事项；按规定对出售、转让资产进行价值评估和备案；资产出售、转让按规定履行校内相关决策程序并公示；拟出售、转让资产产权清晰；按照《实施办法》第六十二条规定以公开进场交易方式出售、转让资产；按照政府会计准则制度等规定做好出售、转让资产相关账务处理；按规定做好资产出售、转让处置收益的核算和管理。以上 8 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。</p> <p>同时，发生以下事项中任一情形的，本项 0 分：违反《实施办法》第六十一条规定超越权限处出售、转让资产的；未按《实施办法》第六十二条规定委托经省财政厅确认的有资质的资产处置平台公开进场出售、转让资产（含股权）的；出售、转让单价 20 万元以上大额资产，出售房屋、土地、机动车，以及转让股权、无形资产，未按规定评估并备案的。</p> <p>评价期内未开发生资产出售、转让行为的，本项按满分计。</p>	《实施办法》第五章；《规范管理意见》；苏财规〔2014〕23 号
	M27	规范资产捐赠划转	1			综合评价	可查证资料 资产报告 主管部门记录	<p>按权限审核审批资产对外捐赠、划转事项；确保对外捐赠资产用于社会公益事业以及扶贫、赈灾；资产对外捐赠、划转按规定履行校内相关决策程序并公示；拟捐赠、划转资产产权清晰；按照政府会计准则制度等规定做好对外捐赠、划转资产相关账务处理。以上 5 个方面，每缺失（或不明确、不规范）1 条扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。</p> <p>评价期内未开发生资产捐赠、划转行为的，本项按满分计。</p>	《实施办法》第五章；《规范管理意见》
B4 报告报表			7						

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	B41	资产报告	2						
	M28	做好资产定期报告	2			记录值	可查证资料 资产报告 主管部门记录	及时提交资产年度报告，确保数据完整准确；按时提交资产月报，确保数据准确完整；按照《实施办法》第七十八、七十九条做好资产重大事项报告；按照《实施办法》第七十八、七十九条做好资产专项报告。以上4个方面，每缺失（或不明确、不规范）1条扣1分，直至该项分值扣完为止。 同时，资产年度报告、月报被省级主管部门、省财政厅退回一次扣0.5分，被财政部退回一次扣1分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第九章及主管部门相关要求
	B42	企业报表	2						
	M29	做好企业相关报表	2			绝对值	可查证资料 财务报表 主管部门记录	及时提交企业年度财务会计决算报表；财务会计决算报表范围内的企业应报尽报；企业财务会计决算报表数据完整规范填写；国有资本经营预算报表规范。以上4个方面，每缺失、不明确、不规范1条（次）扣0.5分，直至该项分值扣完为止。 同时，企业年度财务会计决算被省级主管部门退回一次扣0.5分，被财政部退回一次扣0.5分，直至该项分值扣完为止；国有资本经营预算收入隐瞒不报、少报的，本项0分。 评价期内没有所属企业的高校，本项取所有高校得分的算术平均分。	《实施办法》第九章及主管部门相关要求
	B43	采购信息	1						
	M30	做好政府采购信息统计	1			记录值	主管部门记录	及时提交政府采购信息年度报告；按时填报政府采购信息季报；政府采购信息报表数据完整规范。以上3个方面，每缺失（或不明确、不规范）1条扣0.5分，直至该项分值扣完为止。 同时，政府采购信息报表被省级主管部门退回一次扣0.5分，被财政部退回一次扣0.5分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第九章及主管部门相关要求

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	B44	绩效报表	2						
	M31	做好绩效评价报告	2			专家评审	主管部门记录绩效报表	按省属高校国有资产管理绩效评价办法组织开展学校资产管理绩效评价工作；资产管理绩效评价报表数据及其附件材料真实、完整、准确；按时报送资产管理绩效评价报表及其附件材料。以上3个方面，每缺失（或不明确、不规范）1条扣0.5分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第十章及相关具体部署
C 管理绩效			40						
C1 资产保障			18						
	C11	办学条件	7.5						
	M32	生均教学行政用房指标实现率	1.5			区间法	可查证资料 资产报告 财务报表	以教育部《基本办学条件》指标为依据，学校该项指标值除以标准值即为实现率；取该项指标所有学校实现率的算术平均值与标准率（100%）之间区域为实现率基准区间（下同）。实现率基准区间两端向外延伸，±5%（含）区间得1.5分；±5%（不含）-±15%（含）区间得1分；±15%（不含）-±30%（含）区间得0.5分；±30%（不含）以外的0分。	《实施办法》第五、十三、十四条；《基本办学条件》
	M33	生均教学科研仪器设备指标实现率	1.5			区间法		实现率基准区间两端向外延伸，±5%（含）区间得1.5分；±5%（不含）-±15%（含）区间得1分；±15%（不含）-±30%（含）区间得0.5分；±30%（不含）以外的0分。	《实施办法》第五、十三、十四条；《基本办学条件》；《规范管理意见》
	M34	生均图书指标实现率	1.5			区间法		实现率基准区间两端向外延伸，±5%（含）区间得1.5分；±5%（不含）-±15%（含）区间得1分；±15%（不含）-±30%（含）区间得0.5分；±30%（不含）以外的0分。	《实施办法》第五、十三、十四条；《基本办学条件》；《规范管理意见》

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	M35	生均占地面积指标实现率	1.5			区间法		实现率基准区间两端向外延伸，±5%（含）区间得 1.5 分；±5%（不含）-±15%（含）区间得 1 分；±15%（不含）-±30%（含）区间得 0.5 分；±30%（不含）以外的 0 分。	《实施办法》第五、十三、十四条；《基本办学条件》；《规范管理意见》
	M36	生均宿舍面积指标实现率	1.5			区间法		实现率基准区间两端向外延伸，±5%（含）区间得 1.5 分；±5%（不含）-±15%（含）区间得 1 分；±15%（不含）-±30%（含）区间得 0.5 分；±30%（不含）以外的 0 分。	《实施办法》第五、十三、十四条；《基本办学条件》；《规范管理意见》
	C12 优化配置		4.5						
	M37	百名学生配教学计算机指标实现率	1.5			区间法	可查证资料 资产报告 财务报表	实现率基准区间两端向外延伸，±5%（含）区间得 1.5 分；±5%（不含）-±15%（含）区间得 1 分；±15%（不含）-±30%（含）区间得 0.5 分；±30%（不含）以外的 0 分。	《实施办法》第五、十三、十四条；《基本办学条件》；《规范管理意见》
	M38	百名学生配多媒体和语音室座位指标实现率	1.5			区间法		实现率基准区间两端向外延伸，±5%（含）区间得 1.5 分；±5%（不含）-±15%（含）区间得 1 分；±15%（不含）-±30%（含）区间得 0.5 分；±30%（不含）以外的 0 分。	《实施办法》第五、十三、十四条；《基本办学条件》；《规范管理意见》
	M39	调剂资产与新增购置资产比率	1.5			序数法	资产报告 可查证资料	评价期间从校外以调剂方式取得和在校内以调剂方式配置的资产原值总额，除以同期间新本校以新增购置方式配置资产原值总额，得出本指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 1.5 分，80%（不含）-60%（含）区间得 1 分，60%（不含）-40%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。评价期内没有以调剂方式配置资产的，本项 0 分。	《实施办法》第五、十三、十六、十七条

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	C13 财力提升		6						
	M40	盘活存量资产总收益	2			序数法	统计报表 可查证资料	在评价期内实际到账的学校置换老校区土地、处置存量房屋、出租闲置资产等收益总额除以学校固定资产总额，已签合同但评价期内未实际到账资金不统计，单位为“万元”。以该指标值中所有学校最高值为标杆值，向下依次排序。第 1-5 位得 2 分，第 6-15 位得 1.5 分，第 16-25 位得 1 分，第 26-35 位得 0.5 分，其余 0 分；总收益为 0 的，无论排名如何均 0 分。	《实施办法》第五、十三条；《规范管理意见》
	M41	多渠道筹措经费占比	2			区间法	统计报表 可查证资料	在评价期内的捐赠收入、校办产业和社会服务收入用于教育的经费、其他收入之和，除以同期学校教育经费总收入，得出本指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 2 分，80%（不含）-60%（含）区间得 1.5 分，60%（不含）-40%（含）区间得 1 分，40%（不含）-20%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。	教育经费统计报表
	M42	学校债务负担率	2			序数法	统计报表 可查证资料	取评价期末长期借款、长期应付款、其他非流动负债、短期借款、其他应付款之和，除以同期学校事业收入、社会捐赠经费、其他收入之和，得出本指标值。将本指标值按从高到低排序，前 1-5 位 0 分，6-10 位得 0.5 分，11-15 位得 1 分，16-20 位得 1.5 分，21 位之后得 2 分。	《实施办法》第五条
	C2 运行效率		10						
	C21 配置效率		3						
	M43	在建工程转固率	2			区间法	统计报表 可查证资料	在评价期末学校已交付使用的在建工程项目中，已经结转固定资产的在建工程价值，除以已结转和未结转在建工程价值合计数，得出本项指标值。本项指标值按降序排列，85%（含）以上的得 2 分，85%（不含）-75%（含）得 1.5 分，75%（不含）-65%（含）得 1	《实施办法》第二十条；财建〔2019〕1 号

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
								分，65%（不含）-55%（含）得 0.5 分，其余不得分。评价期内没有在建工程交付使用的学校，本项取所有学校本项平均分。	
		M44	低值易耗品集中采购率	1		序数法	统计报表 可查证资料	评价期内学校通过集中采购方式配置低值易耗品价值，除以同期学校采购的低值易耗品总价值，得出本项指标值。本项指标值按降序排列，75%（含）以上的得 1 分，75%（不含）-55%（含）得 0.5 分，其余不得分。	《实施办法》第十九条
		C22 使用效率		4					
		M45	超年限资产正常使用率	2		区间法	统计报表 可查证资料	在评价期末正常使用的超年限资产价值，除以评价期内到年限资产总价值，得出本项指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 2 分，80%（不含）-60%（含）区间得 1.5 分，60%（不含）-40%（含）区间得 1 分，40%（不含）-20%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。 同时，机动车、房屋未到年限报废、拆除的，每发生一条（次）扣 0.5 分，直至该项分值扣完为止。	《实施办法》第十三、二十九、八十四条
		M46	无形资产有效使用率	2		区间法	统计报表 可查证资料	学校除土地使用权以外的无形资产，包括专利权、著作权、商标、专有技术等，在评价期内以转让、有偿许可使用、折价入股等方式有效使用的数量，除以除土地使用权以外的无形资产总数量，得出本项指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 2 分，80%（不含）-60%（含）区间得 1.5 分，60%（不含）-40%（含）区间得 1 分，40%（不含）-20%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。没有无形资产使用的学校，本项取所有学校本项平均分。	《实施办法》第三十条；《规范管理意见》

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
		C23 资金节约	3						
		M47 采购预算资金节约率	2			区间法	统计报表 可查证资料	通过政府集中采购或自行招标采购货物和服务，评价期内采购节约预算资金金额，除以对应项目预算总额，得出本项指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 2 分，80%（不含）-60%（含）区间得 1.5 分，60%（不含）-40%（含）区间得 1 分，40%（不含）-20%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。采购资金超预算的，无论位次如何，本项 0 分。	《实施办法》第十三、十四、二十三条
		M48 基建项目资金节约率	1			区间法	统计报表 可查证资料	评价期内交付使用的基建项目，其总造价相较于主管部门审批的项目概算节省的资金，除以主管部门审批的项目概算总额，得出本项指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 2 分，80%（不含）-60%（含）区间得 1.5 分，60%（不含）-40%（含）区间得 1 分，40%（不含）-20%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。基建项目超概算的，无论位次如何，本项 0 分。没有基建工程的学校，本项取所有学校本项平均分。	《实施办法》第十三、二十、二十三条
		C3 资产收益	4						
		C31 使用收益	3						
		M49 大型仪器设备共享收益率	2			区间法	统计报表 可查证资料	学校按规定制定大型仪器设备共享共用制度，评价期内通过共享共用取得的有偿收益资金、财政补助资金、财政奖励资金等总额，除以全部大型仪器设备原值，得出本项指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-90%（含）区间得 2 分，90%（不含）-80%（含）区间得 1.5 分，80%（不含）-70%（含）区间得 1 分，70%（不含）-60%（含）	《实施办法》第二十九、三十五条

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
								区间得 0.5 分，其余 0 分。没有共享共用收益的，无论位次如何，本项 0 分。	
		M50	资产租金年增长率	1		区间法	统计报表可查证资料	评价期内学校各资产出租项目租金年度增长率的算术平均值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-70%（含）区间得 1 分，70%（不含）-40%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。有出租事项但未实现租金年增长的，无论位次如何，本项 0 分。没有资产出租事项的学校，本项取所有学校本项平均分。	《实施办法》第三十八条
		C32 处置收益		1					
		M51	资产处置溢价率	1		区间法	统计报表可查证资料	按规定应予评估的事项，评价期内学校报废资产、出售资产和股权转让股权等的，实际成交价相较于评估备案价的溢价部分，除以相应处置资产和股权评估备案价总值，得出本项指标值。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-70%（含）区间得 1 分，70%（不含）-40%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。有处置但没有溢价的，无论位次如何，本项 0 分。没有上述处置事项学校，本项取所有学校本项平均分。	《实施办法》第六十二、六十三、七十二、七十四、七十五条
		C4 资产安全		6					
		C41 内部控制		2					
		M52	资产内控机制实施成效	2		专家评审	可查证资料	学校建立健全资产控制制度实施效果。本项由专家评审打分。	《实施办法》第六条；《内控指南》

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	C42 报批报审		2						
	M53	非授权管理事项报批率	2			绝对值	统计报表 可查证资料 主管部门记录	评价期内主管部门审批同意的非授权资产管理事项与学校实际发生的非授权资产管理事项之比，按项目数统计。暂定本项指标值在 95%（含）以上的得 2 分，95%（不含）-90%（含）的得 1.5 分，90%（不含）-85%（含）的得 1 分，85%（不含）-80%（含）的得 0.5 分，其余 0 分。没有发生非授权管理事项的学校，本项取所有学校本项平均分。	《实施办法》相关规定
	C43 企业资产		2						
	M54	企业体制改革序时进度	2			记录值	统计报表 主管部门记录	按省属高校所属企业体制改革序时进度完成改革任务的企业数，除以学校所属企业总户数，具体以主管部门公布数据为准。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 2 分，80%（不含）-60%（含）区间得 1.5 分，60%（不含）-40%（含）区间得 1 分，40%（不含）-20%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。有处置但没有溢价的，无论位次如何，本项 0 分。没有上述处置事项学校，本项取所有学校本项平均分。	省属高校所属企业体制改革相关规定
C5 满意度			2						
	C51 配置服务		1						
	M55	资产配置服务满意度	1			调查法	调查问卷	向学校教职工发放调查问卷调查。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 1 分，80%（不含）-60%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。	《实施办法》第八十八条
	C52 处置服务		1						

一至三级指标	四级指标		分值	指标值	得分	计分方法	支撑材料	四级指标解释	主要评价依据
	代码	指标名称							
	M56	资产处置服务满意度	1			调查法	调查问卷	向学校教职工发放调查问卷调查。取本指标值中所有学校最高值为评价标杆值（100%）。以评价标杆值向下延伸，位次在 100%-80%（含）区间得 1 分，80%（不含）-60%（含）区间得 0.5 分，其余 0 分。	《实施办法》第八十八条
		合计	100						

注：综合表根据基础数据表自动生成，省属高校自我评价时不需要填报综合表。与评价相关依据文件包括：

《省教育厅 省财政厅关于印发<江苏省省属高等学校国有资产管理实施办法>的通知》（苏教财〔2020〕6号），简称《实施办法》

《省委教育工委 省教育厅关于进一步推进学校贯彻落实“三重一大”决策制度的意见》（苏委教〔2017〕10号），简称《决策制度意见》

《省教育厅关于印发<江苏省省属院校经济活动内部控制指南（试行）>的通知》（苏教财〔2017〕2号），简称《内控指南》

《行政事业单位内部控制规范（试行）》（财会〔2012〕21号），简称《内控规范》

《江苏省教育厅关于进一步规范和加强省属高校国有资产管理的意见》（苏教财〔2017〕1号），简称《规范管理意见》

《省教育厅关于省属高校实行国有资产授权管理的通知》（苏教财〔2016〕13号），简称《授权管理通知》

《江苏省省级行政事业单位通用办公设备和办公家具配置标准》（苏财规〔2017〕17号），简称《省资产配置标准》

《省财政厅 省教育厅关于进一步规范和加强省属高校政府采购工作的通知》（苏财购〔2017〕46号），简称《规范采购通知》

《财政部关于加快做好行政事业单位长期已使用在建工程转固工作的通知》（财建〔2019〕1号）

《行政事业单位资产清查核实管理办法》（财资〔2016〕1号），简称《清查核实办法》

《江苏省省级事业单位出资企业国有资产管理暂行办法》（苏财规〔2014〕23号）

《省财政厅关于完善省属高校和科研院所科研仪器设备采购管理有关事项的通知》（苏财购〔2017〕53号）

《教育部关于印发〈普通高等学校基本办学条件指标（试行）〉的通知》（教发〔2004〕2号），简称《基本办学条件》

江苏省省属高校国有资产管理绩效评价基础数据表

苏高校资产绩评 01 表

高校名称（盖章）：

填报日期： 年 月 日

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
Z0 基本情况										
	Z01	学校名称	N01	——				——	——	
	Z02	学校类别	N02	——				——	——	
	Z03	办学层次	N03	——				——	——	
	Z04	隶属部门	N04	——				——	——	
Z1 资产管理体制建设情况										
M01 落实“第一责任人”制度情况			——	——				——	——	由 N05 至 N08 自动汇总
	M011	校领导按要求集体研究国有资产工作	N05	1/0				可查证资料	FJ01	在“指标值”中填写 1 或 0；1 表示已经做到，0 表示“缺失、不明确、不规范”(以下类似项同样填写)
	M012	落实资产管理“三重一大”事项决策制度	N06	1/0						
	M013	涉及国有资产的重大决策事先会商学校资产管理部门意见	N07	1/0						

序号	类别	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M014	将资产管理列入学校年度重点工作和总结	N08	1/0						
M02 健全统一领导制度情况			——	——				——	——	由 N09 至 N11 自动汇总
	M021	成立由校长牵头的学校国有资产管理委员会	N09	1/0				可查证资料	FJ02	
	M022	国有资产管理委员会统一领导各类国有资产管理工作	N10	1/0						
	M023	国有资产管理委员会办公室设在校国有资产管理部	N11	1/0						
M03 建立健全内控机制情况			——	——				——	——	由 N13 至 N15 自动汇总
	[X01]	学校建立内部控制体系	N12	1/0				可查证资料、主管部门记录	FJ03	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	M031	将资产管理纳入单位层面内部控制体系	N13	1/0						
	M032	将资产控制纳入学校业务层面内部控制	N14	1/0						
	M033	将招标采购控制纳入学校业务层面内部控制	N15	1/0						
M04 落实分级管理职责情况			——	——				——	——	由 N16 至 N18 自动汇总
	M041	落实党政部门资产管理职责	N16	1/0				可查证资料	FJ04	对照《实施办法》第十一条中要求，明确并落实校内资产分级管理职责情况
	M042	落实院系所资产管理职责	N17	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M043	落实所属企业资产管理职责	N18	1/0						
M05 健全资产管理制度情况			——	——				——	——	由 N19 至 N26 自动汇总
	[X02]	简单照搬上级制度	N19	1/0				——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[Y01]	制度内容与上级主管部门现行要求不一致	N20	项				——	——	列出制度内容与上级主管部门现行要求不一致的项数
	M051	制定资产管理“三重一大”事项决策制度	N21	1/0				可查证资料	FJ05	
	M052	资产配置具体管理实施制度	N22	1/0						
	M053	资产自用管理的具体管理实施制度	N23	1/0						
	M054	资产出租出借管理的具体管理实施制度	N24	1/0						
	M055	对外投资及其相关业务具体管理实施制度	N25	1/0						
	M056	资产处置管理的具体管理实施制度	N26	1/0						
M06 授权管理制度落实情况			——	——				——	——	
	[X03]	未单独制定授权管理事项管理规程	N27	1/0				——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X04]	以任何直接或间接方式再次授权给所属部门、院系和单位	N28	1/0				——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	M061	细化明确校内相关事项	N29	1/0				可查证资料	FJ06	

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M062	明确审核审批职能部门	N30	1/0						
	M063	明确审批程序	N31	1/0						
	M064	明确审批形式	N32	1/0						
	M065	明确备案要求	N33	1/0						
Z2 资产管理机构建设情况										
M07 资产管理部门设立情况 *			——	——	——	——	——	——	——	在 N34-38 项据实选 1 项；不按要求填写、不如实填写的，本项 0 分并在总分中倒扣 3 分
	M071	按规定单独设置学校国有资产管理部门	N34	1/0				设立批文、可查证资料	FJ07	指按照《实施办法》规定设立的资产管理部门
	M072	资产管理与其他部门职能混设（资产管理职能明确）	N35	1/0			例如：资产处理处（招标中心），机构职能中有明确的、符合规定的资产管理职能设定，等			
	M073	资产管理与其他部门职能混设（资产管理职能不明确）	N36	1/0			例如：资产处理处（招标中心），机构职能中没有明确的、符合规定的资产管理职能设定，等			
	M074	与其他部门挂靠、挂名（无论是否包含资产管理职能）	N37	1/0			例如：后勤管理处（资产处）；财务与资产处；资产处、产业处，等			
	M075	未单独设置资产管理部门（无论是否将资产管理职能列入相关部门）	N38	1/0			指没有资产管理处这样机构的			
M08 资产管理部门职能设置情况 *			——	——	——	——	——	——	——	在 N40-50 项据实选填 1 项；不按要求填写、不如实填写的，本项 0 分并在总分中倒扣 2 分
	[X05]	与财务管理、资产经营、企业运营、后勤服务、科技开发等不相容岗位职能混合设置	N39	1/0				——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M081	国有资产授权管理事项的归口审核职能	N40	1/0				可查证资料	FJ08	
	M082	协同学校财务部门强化学校资产配置论证、配置预算和政府采购等环节的管理	N41	1/0						
	M083	加强资产日常管理，明确资产使用管理的内部流程、岗位职责和内控制度，规范学校国有资产自用管理的各环节	N42	1/0						
	M084	归口审核国有资产出租、出借事项，牵头做好风险控制和跟踪管理；负责办理相关审批和报备事项	N43	1/0						
	M085	会同学校财务部门等，归口审核国有资产对外投资事项，牵头做好风险控制和跟踪管理	N44	1/0						
	M086	负责办理学校对外投资事项登记备案、国有资产保值增值考核、所属企业重大事项管理等业务	N45	1/0						
	M087	归口审核、审批国有资产处置事项；负责办理相关鉴定、鉴证、审计、评估、交易和报备备案等业务	N46	1/0						
	M088	按照国有资产产权登记相关规定，认真做好国有资产占有产权登记、变动产权登记和注销产权登记	N47	1/0						
	M089	定期或不定期开展资产清查盘点；按上级主管部门要求开展国有资产清查核实	N48	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M0810	国有资产报告和信息系统管理	N49	1/0						
	M0811	牵头组织开展本校国有资产管理绩效评价和监督检查	N50	1/0						
M09 资产管理部门岗位设置情况			——	——						专家评审项；自评时学校据实自评并填写；本项由 N51 至 N52 项自动汇总
	M091	学校资产管理部门内部岗位设置符合内部控制制度规定	N51	1/0				可查证资料	FJ09	
	M092	学校资产管理部门内部岗位满足资产管理工作需要	N52	1/0						
M10 资产管理部门专职人数情况 *			——	——						不按要求填写、复核出不如实填写的，本项 0 分并在总分中倒扣 2 分
	M101	资产管理部门专职人员编制数	N53	人				设立批文	FJ0	按定岗定编文件填写
	M102	资产管理部门专职人员年末在岗的编内人数	N54	人				可查证资料		按任命文件和实际在岗人数填写；只统计专职从事资产管理的人员，不含可能混设的招标采购等其他岗位人员
		资产管理部门应配备专职人员数	N55	人				ZF01		按《实施办法》测算，自评时不填
M11 资产管理业务提升情况			——	——						由 N56 至 N59 项自动汇总
	M111	组织资产管理业务开展业务培训（指国有资产管理、政府会计准则制度、招标采购、企业财务管理及体制改革、高等教育经济与管理、民商法和教育法律法规这 6 个方面）	N56	次				可查证资料	FJ11	

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M112	组织资产管理相关人员参加校外资产管理调研、学习培训、参加学术会议、挂职锻炼	N57	次						
	M113	组织或承办资产管理会议、培训、论坛（校内活动不计）	N58	次						
	M114	对兼职资产管理人员进行业务培训和考核	N59	次						
M12 资产管理相关人员晋升通道情况			——	——	——	——	——	——		
	M121	资产管理部门领导职务、职级和职数配置合理	N60	1/0				可查证资料、调查问卷	FJ12	自评时证明材料附件只提供可查证资料，主管部门复核时开展问卷调查（M13 亦同）
	M122	专业技术岗位资产管理相关人员职称评审渠道畅通、各层级职称人员数配置合理	N61	1/0						
M13 完善兼职管理队伍情况			——	——	——	——	——	——		由 N62 至 N65 项自动汇总
	M131	学校所属部门、院系、单位兼职管理岗位明晰	N62	1/0				可查证资料、调查问卷	FJ13	
	M132	配备与资产规模、教学科研特点、管理要求相适应的兼职管理人员	N63	1/0						
	M133	兼职管理资产的资产管理成效与年度考核、绩效奖补挂钩	N64	1/0						
	M134	定期开展兼职管理人员业务培训（一年内至少 2 次）	N65	1/0						
Z3 监督评价										

序号	类别	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
M14 资产管理监督检查情况			——	——				——	——	由N66 至 N73 项自动汇总
	M141	将资产管理纳入校内巡察和审计内容	N66	1/0				可查证资料、各类资产报告、主管部门记录	FJ14	
	M142	明确定期和不定期资产管理监督检查措施，将日常监督与专项检查相结合	N67	1/0						
	M143	按规定开展资产管理监督检查工作，将资产管理监督检查责任制落实到具体部门、院系、单位	N68	1/0						
	M144	资产管理监督检查台账完整规范	N69	1/0						
	M145	资产管理监督检查情况及时反馈，发现的问题及时整改到位	N70	1/0						
	M146	资产管理责任追究制度得到有效落实	N71	1/0						
	M147	资产管理监督检查结论与二级单位考核挂钩	N72	1/0						
	M148	配合有关巡视、审计、督查做好国有资产管理整改工作	N73	1/0						
M15 资产管理绩效管理情况			——	——				——	——	由 N74 至 N78 项自动汇总
	M151	明确校内资产管理绩效评价措施	N74	1/0				可查证资料、各类资产报告、主	FJ15	
	M152	定期开展校内资产管理绩效评价	N75	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M153	将资产管理绩效与年度考核挂钩	N76	1/0				管部门记录		
	M154	资产管理绩效评价结果与先进集体和个人评选、年度考核、绩效奖惩等挂钩	N77	1/0						
	M155	通过绩效评价使学校资产管理水平得到提升	N78	1/0						
Z4 配置管理										
M16 编制资产配置计划情况			——	——				——	——	由 N79 至 N82 项自动汇总
	M161	按《实施办法》第十四条规定制订资产配置计划	N79	1/0				预算资料、 可查证资料	FJ16	
	M162	按《实施办法》第十六至二十一条规定优化资产配置方式	N80	1/0						
	M163	将资产配置全部纳入年度预算管理，科研设备配置依专项管理规定执行	N81	1/0						
	M164	对采取租用、大额资产购置、建设等方式配置资产的，事先进行综合分析和可行性论证	N82	1/0						
M17 执行资产配置标准情况			——	——				——	——	由 N83 至 N86 项自动汇总
	M171	通用办公设备和办公家具严格执行省有关配置标准	N83	1/0				预算资料、 可查证资料	FJ17	
	M172	对没有规定配置标准的资产制定校内配置规范	N84	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M173	新购单台（套）价格在 50 万元人民币及以上大型科学仪器设备按规定开展综合评议	N85	1/0						
	M174	将资产配置标准嵌入部门预算和政府采购预算	N86	1/0						
M18 执行政府采购制度情况			——	——				——	——	由 N87 至 N93 项自动汇总
	M181	严格执行“无预算不采购”，不得超预算采购	N87	1/0				可查证资料、投诉举报、主管部门记录	FJ18	
	M182	严格执行省级政府集中采购目录及限额标准	N88	1/0						
	M183	按规定应当公开招标的项目做到“应招应招	N89	1/0						
	M184	高校自行采购科研仪器设备的不得规避政府采购法定流程	N90	1/0						
	M185	明确自行采购项目具体采购方式、工作规程和监督管理要求，且落实到位	N91	1/0						
	M186	资产采购合同管理规范	N92	1/0						
	M187	资产采购档案完整规范	N93	1/0						
M19 完备资产入账手续情况			——	——				——	——	由 N94 至 N98 项自动汇总
	M191	按规定验收入库新增配置资产	N94	1/0				可查证资料、财务报表、资产报	FJ19	
	M192	及时进行资产价值的账务处理	N95	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M193	明确并执行大额新购置资产的专家验收入库措施	N96	1/0				告		
	M194	建立租用和临时借用资产备查账	N97	1/0						
	M195	及时办理受捐赠资产入账手续	N98	1/0						
Z5 使用管理										
M20 规范管理自用资产情况			——	——				——	——	由 N99 至 N107 项自动汇总
	M201	学校资产自用管理的措施明确具体	N99	1/0				可查证资料	FJ20	
	M202	实物明细账动态完整反映资产领用情况	N100	1/0						
	M203	资产卡片和标签的信息完整准确	N101	1/0						
	M204	出现岗位调整和人员变动时及时更新资产卡片	N102	1/0						
	M205	离职、调出、退休人员及时交还资产	N103	1/0						
	M206	年度终了前进行资产盘点并完善相关账卡信息	N104	1/0						
	M207	明确并执行遗失和损毁资产追偿办法	N105	1/0						
	M208	按要求做好国有资产管理信息化工作	N106	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M209	运用大额资产与校外合作开展学校教学科研主业的，应充分开展可行性论证、合法性评估并履行校相内关决策程序	N107	1/0						
M21 规范出租出借资产情况			——	——						由 N117 至 N131 项自动汇总
	——	评价期内是否有资产出租出借事项	N108	1/0						据实填写，不如实填写的，M21 项复核时 0 分；1 表示是，0 表示否
	[X06]	违反《实施办法》第三十八条委托“受托管理方”出租土地和房屋等资产	N109	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X07]	违反《实施办法》第三十九条规定的权限和审批程序出租出借资产	N110	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X08]	违反《实施办法》第四十二条出租出借资产	N111	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X09]	违反《实施办法》第四十三条出租出借资产	N112	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X10]	违反《实施办法》第四十四条出租出借资产	N113	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X11]	违反《实施办法》第四十五条出租出借资产	N114	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X12]	违反《实施办法》第四十六条出租出借资产	N115	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X13]	违规担保、抵押、质押资产	N116	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	M211	出租出借资产不得影响教学科研事业的发展需要	N117	1/0				可查证资料、主管部	FJ21	

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
M212		充分开展出租出借资产可行性论证	N118	1/0				门记录、现场核查、投诉举报		
M213		按规定对出租出借事项履行校内相关决策程序并公示	N119	1/0						
M214		按规定对出租出借事项进行合法性审核	N120	1/0						
M215		聘请有资质的中介机构评估资产出租价值并按规定备案	N121	1/0						
M216		按《实施办法》规定公开招租确定资产承租方、租金和年限	N122	1/0						
M217		房产租期不超过 5 年、其他资产租期不超过 3 年	N123	1/0						
M218		授权管理出租事项由学校按规定审批	N124	1/0						
M219		非授权出租事项按规定报主管部门审批	N125	1/0						
M211 0		不得以无偿方式将资产出借给个人、除行政事业单位以外的法人和其他组织使用	N126	1/0						
M211 1		货币资金不得出借	N127	1/0						
M211 2		在资产管理系统中及时提交出租出借资产相关备案信息	N128	1/0						
M211 3		按要求做好出租资产收益的核算和管理	N129	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M211 4	按《实施办法》第四十一条规定规范向主管部门申报出租出借审批事项	N130	1/0						
	M211 5	按《实施办法》第七十五条规定备案出租出借相关评估结论	N131	1/0						
M22 规范对外投资管理情况			——	——			——	——	由 N138 至 N149 项自动汇总	
	——	评价期内是否有对外投资事项	N132	1/0			——	——	据实填写，不如实填写的，M22 项复核时 0 分；1 表示是，0 表示否	
	[X14]	违反《实施办法》第四十八条规定从事对外投资	N133	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	
	[X15]	未按规定完成“僵尸企业”处置工作	N134	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	
	[X16]	评价期内未按《实施办法》第四十九条规定进行评估和报批手续	N135	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	
	[X17]	评价期内未按《实施办法》第五十条规定的权限履行审批手续	N136	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	
	[X18]	不按苏财规〔2014〕23 号要求履行所属企业国有资产管理重大事项	N137	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	
	M221	学校原则上不再对外投资新办企业	N138	1/0			可查证资料、主管部门记录、财务报表、资产报告	FJ22		
	M222	因科技成果转化形成的股权由学校资产经营公司统一持有管理	N139	1/0						
	M223	按要求做好所属企业体制改革和集中统一监管工作	N140	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M224	按要求做好“僵尸企业”处置工作	N141	1/0						
	M225	按照政府会计准则制度要求做好学校长期投资账务	N142	1/0						
	M226	落实以管资本为主履行好所属企业出资人职责和国有资本监管主体责任	N143	1/0						
	M227	按要求做好所属企业重大事项管理	N144	1/0						
	M228	按要求做好所属企业财务会计决算	N145	1/0						
	M229	按要求做好国有资本经营预算工作	N146	1/0						
	M221 0	按要求做好对外投资收益的核算和管理	N147	1/0						
	M221 1	按《实施办法》第五十条规定申请办理对外投资审批事项	N148	1/0						
	M221 3	按《实施办法》第七十五条规定备案对外投资相关评估结论	N149	1/0						
M23 规范资产清查核实情况			——	——			——	——	由 N153 至 N156 项自动汇总	
	[X19]	违反《实施办法》第七十二条规定未进行评估	N150	1/0				——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X20]	未按《实施办法》第七十六条规定开展资产清查	N151	1/0				——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X21]	未按《实施办法》第七十七条规定申报和核	N152	1/0				——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
		实处理资产盘盈、资产盘亏和资金挂账等								
	M231	按上级主管部门要求定期开展国有资产清查核实	N153	1/0				可查证资料、资产报告、主管部门记录	FJ23	
	M232	规范处理清查核实出的盘盈、盘亏和资金挂账事项	N154	1/0						
	M233	按规定做好国有资产产权管理	N155	1/0						
	M234	按《清查核实办法》报告国有资产清查核实情况	N156	1/0						
Z6 处置管理										
M24 规范资产报废管理情况			——	——						由 N162 至 N169 项自动汇总
	[X22]	违反《实施办法》第六十一条规定超越权限处置资产	N157	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X23]	未按规定以公开进场交易方式处置报废机动车	N158	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[X24]	评价期内未开展资产报废处置	N159	1/0						“一票否决”项；1 表示是，0 表示否
	[Y02]	未按规定以公开进场交易方式处置报废电子废弃物、批量旧家具和仪器设备	N160	1/0						单列扣分项；1 表示是，0 表示否
	[Y03]	因使用保管不当导致机动车未满足使用年限或里程提前报废	N161	1/0						单列扣分项；1 表示是，0 表示否
	M241	规范组织实施授权处置资产的报废工作	N162	1/0				可查证资	FJ24	

序号	类别	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M242	按规定规范向主管部门申报非授权处置资产的报废处置工作	N163	1/0				料、资产报告、主管部门记录		
	M243	按《实施办法》第六十二条规定处置报废资产	N164	1/0						
	M244	按《实施办法》第六十三条规定规范处理报废资产相关账务	N165	1/0						
	M245	报废资产产权清晰	N166	1/0						
	M246	按规定对拟报废单价 20 万元以上专用资产进行论证或技术鉴定	N167	1/0						
	M247	按规定做好资产报废处置收益的核算和管理	N168	1/0						
	M248	资产报废履行相关校内决策程序并公示	N169	1/0						
M25 规范资产报损管理情况			——	——			——	——	由 N172 至 N179 项自动汇总	
	[Y04]	因使用保管不当导致单价 20 万元以上资产报损	N170	1/0				——	——	单列扣分项；1 表示是，0 表示否
	[Y05]	未按要求对报损资产进行责任界定的	N171	1/0				——	——	单列扣分项；1 表示是，0 表示否
	M251	规范组织实施授权处置资产的报损工作	N172	1/0				可查证资料、资产报告、主管部门记录	FJ25	
	M252	按规定规范向主管部门申报非授权处置资产的报损处置工作	N173	1/0						
	M253	按《实施办法》第六十二条规定处置报损资	N174	1/0						

序号	类别	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
		产								
	M254	按《实施办法》第六十三条规定规范处理报损资产相关账务	N175	1/0						
	M255	批量或单价 20 万元以上大额资产、货币性资产损失报损按规定进行经济鉴证	N176	1/0						
	M256	报损资产产权清晰	N177	1/0						
	M257	按规定对拟报损单价 20 万元以上专用资产、核销无形资产应进行论证或技术鉴定	N178	1/0						
	M258	资产报损履行相关校内决策程序并公示	N179	1/0						
M26 规范资产出售转让情况			——	——			——	——	由 N184 至 N191 项自动汇总	
	——	评价期内是否开发生资产出售、转让行为	N180	1/0			——	——	据实填写，不如实填写的，M26 项复核时 0 分；1 表示是，0 表示否	
	[X25]	违反《实施办法》第六十一条规定超越权限处出售、转让资产	N181	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	
	[X26]	未按《实施办法》第六十二条规定委托经省财政厅确认的有资质的资产处置平台公开进场出售、转让资产（股权）	N182	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	
	[X27]	出售、转让单价 20 万元以上大额资产，出售房屋、土地、机动车，以及转让股权、无形资产，未按规定评估并备案	N183	1/0			——	——	“一票否决”项；1 表示是，0 表示否	

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M261	规范组织实施授权处置的资产出售、转让工作	N184	1/0				可查证资料、资产报告、主管部门记录	FJ26	
	M262	按规定规范向主管部门申报非授权处置资产的出售、转让审批事项	N185	1/0						
	M263	按规定对出售、转让资产进行价值评估和备案	N186	1/0						
	M264	资产出售、转让按规定履行校内相关决策程序并公示	N187	1/0						
	M265	拟出售、转让资产产权清晰	N188	1/0						
	M266	按照《实施办法》第六十二条规定以公开进场交易方式出售、转让资产	N189	1/0						
	M267	按照政府会计准则制度等规定做好出售、转让资产相关账务处理	N190	1/0						
	M268	按规定做好资产出售、转让处置收益的核算和管理	N191	1/0						
M27 规范资产捐赠划转情况			——	——						由 N193 至 N197 项自动汇总
	——	评价期内是否发生资产捐赠、划转行为	N192	1/0						据实填写，不如实填写的，M27 项复核时 0 分；1 表示是，0 表示否
	M271	按权限审核审批资产对外捐赠、划转事项	N193	1/0				可查证资料、资产报告、主管部门	FJ27	
	M272	确保对外捐赠资产用于社会公益事业以及扶贫、赈灾	N194	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	M273	资产对外捐赠、划转按规定履行校内相关决策程序并公示	N195	1/0				门记录		
	M274	拟捐赠、划转资产产权清晰	N196	1/0						
	M275	按照政府会计准则制度等规定做好对外捐赠、划转资产相关账务处理	N197	1/0						
Z7 报告报表										
M28 做好资产定期报告情况			——	——				——	——	由 N200 至 N203 项自动汇总
	[Y06]	资产年度报告、月报被省级主管部门退回次数	N198	次				——	——	单列扣分项
	[Y07]	被财政部退回次数	N199	次				——	——	单列扣分项
	M281	及时提交资产年度报告，确保数据完整准确	N200	1/0				可查证资料、资产报告、主管部门记录	FJ28	
	M282	按时提交资产月报，确保数据准确完整	N201	1/0						
	M283	按照《实施办法》第七十八、七十九条做好资产重大事项报告	N202	1/0						
	M284	按照《实施办法》第七十八、七十九条做好资产专项报告	N203	1/0						
M29 做好企业相关报表情况			——	——				——	——	由 N208 至 N211 项自动汇总
	——	评价期内是否有所属企业	N204	1/0				——	——	据实填写，不如实填写的，M29 项复核时 0 分；1 表示是，0 表示否

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	[X28]	国有资本经营预算收入隐瞒不报、少报	N205	1/0				——	——	“一票否决”项；1表示是，0表示否
	[Y08]	企业年度财务会计决算被省级主管部门退回次数	N206	次				——	——	单列扣分项
	[Y09]	企业年度财务会计决算被财政部退回次数	N207	次				——	——	单列扣分项
	M291	及时提交企业年度财务会计决算报表	N208	1/0				可查证资料、财务报表、主管部门记录	FJ29	
	M292	财务会计决算报表范围内的企业应报尽报	N209	1/0						
	M293	企业财务会计决算报表数据完整规范填写	N210	1/0						
	M294	国有资本经营预算报表规范	N211	1/0						
M30	做好政府采购信息统计情况		——	——				——	——	由 N215 至 N217 项自动汇总
	——	评价期内是否填报政府采购信息统计报表	N212	1/0				——	——	1表示是，0表示否
	[Y10]	政府采购信息报表被省级主管部门退回次数	N213	次				——	——	单列扣分项
	[Y11]	政府采购信息报表被财政部退回次数	N214	次				——	——	单列扣分项
	M301	及时提交政府采购信息年度报告	N215	1/0				主管部门记录	FJ30	
	M302	按时填报政府采购信息季报表	N216	1/0						
	M303	政府采购信息报表数据完整规范	N217	1/0						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
M31 做好绩效评价报告情况			——	——				——	——	由 N218 至 N230 项自动汇总
	M311	按省属高校国有资产管理绩效评价办法组织开展学校资产管理绩效评价工作	N218	1/0				主管部门记录、绩效报表	FJ31	
	M312	资产管理绩效评价报表数据及其附件材料真实、完整、准确	N219	1/0						
	M313	按时报送资产管理绩效评价报表及其附件材料	N230	1/0						
Z8 资产保障										
M32 生均教学行政用房指标实现率			N231	——				——	——	公式生成，不需填写
	M321	生均教学行政用房	N232	m ²				见 Z99 项	——	公式生成，注意 ZF02-ZF04 项正确填写
	M322	生均教学行政用房标准	N233	m ²						按《基本办学条件》生成，注意 N02、N03 项正确填写
	——	该指标按区间法评价所处的统计区间	N234	——				——	——	复核统计指标，自评时不填写
M33 生均教学科研仪器设备指标实现率			N235	——				——	——	公式生成，不需填写
	M331	生均教学科研仪器设备值	N236	元				——	——	公式生成，注意 ZF02-ZF05 项正确填写
	M332	生均教学科研仪器设备值标准值	N237	元				——	——	按《基本办学条件》生成，注意 N02、N03 项正确填写
	——	该指标按区间法评价所处的统计区间	N238	——				——	——	复核统计指标，自评时不填写

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
M34 生均图书指标实现率			N239	——						公式生成，不需填写
	M341	生均图书册数	N240	册						公式生成，注意 ZF02-ZF06 项正确填写
	M342	生均图书册数标准值	N241	册						按《基本办学条件》生成，注意 N02、N03 项正确填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N242	——						复核统计指标，自评时不填写
M35 生均占地面积指标实现率			N243	——						公式生成，不需填写
	M351	生均占地面积	N244	m ²						公式生成，注意 ZF02-ZF07 项正确填写
	M352	生均占地面积标准值	N245	m ²						按《基本办学条件》生成，注意 N02、N03 项正确填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N246	——						复核统计指标，自评时不填写
M36 生均宿舍面积指标实现率			N247	——						公式生成，不需填写
	M361	生均宿舍面积	N248	m ²						公式生成，注意 ZF02-ZF08 项正确填写
	M362	生均宿舍面积标准值	N249	m ²						按《基本办学条件》生成，注意 N02、N03 项正确填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N250	——						复核统计指标，自评时不填写
Z9 优化配置										

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
M37		百名学配教学计算机指标实现率	N251	——						公式生成，不需填写
	M371	百名学配教学计算机	N252	台						公式生成，注意 ZF02-ZF09 项正确填写
	M372	百名学配教学计算机标准值	N253	台						按《基本办学条件》生成，注意 N02、N03 项正确填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N254	——						复核统计指标，自评时不填写
M38		百名学配多媒体和语音室座位指标实现率	N255	——						公式生成，不需填写
	M381	百名学配多媒体和语音室座位	N256	台						公式生成，注意 ZF02-ZF10 项正确填写
	M382	百名学配多媒体和语音室座位标准值	N257	台						按《基本办学条件》生成，注意 N02、N03 项正确填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N258	——						复核统计指标，自评时不填写
M39		调剂资产与新增购置资产比率	N259	——						公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N260	——						复核统计指标，自评时不填写
M40		盘活存量资产总收益	N261	万元						公式生成，不需填写
		该指标按序数法评价所处的位次	N262	——						复核统计指标，自评时不填写
M41		多渠道筹措经费占比	N263	——						公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N264	——						复核统计指标，自评时不填写

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
M42		学校债务负担率	N265	——				——	——	公式生成，不需填写
		该指标按序数法评价所处的位次	N266	——				——	——	复核统计指标，自评时不填写
Z10 运行效率										
M43		在建工程转固率	N267	——				——	——	公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N268	——				——	——	复核统计指标，自评时不填写
M44		低值易耗品集中采购率	N269	——				——	——	公式生成，不需填写
		该指标按序数法评价所处的位次	N270	——				——	——	复核统计指标，自评时不填写
M45		超年限资产正常使用率	N271	——				——	——	公式生成，不需填写
	[Y12]	机动车未到年限报废	N272	辆				——	——	单列扣分项
	[Y13]	房屋未到年限拆除	N273	幢				——	——	单列扣分项
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N274	——				——	——	复核统计指标，自评时不填写
M46		无形资产有效使用率	N275	——				——	——	公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N276	——				——	——	复核统计指标，自评时不填写
M47		采购预算资金节约率	N277	——				——	——	公式生成，不需填写

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	[X29]	是否超预算采购	N278	1/0						“一票否决”项；1表示是，0表示否
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N279							复核统计指标，自评时不填写
M48		基建项目资金节约率	N280							公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N281							复核统计指标，自评时不填写
M49		大型仪器设备共享收益率	N282							公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N283							复核统计指标，自评时不填写
M50		资产租金年增长率	N284							公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N285							复核统计指标，自评时不填写
M51		资产处置溢价率	N286							公式生成，不需填写
		该指标按区间法评价所处的统计区间	N287							复核统计指标，自评时不填写
Z11		资产安全								
M52		资产内控机制实施成效	N288				可查证资料			专家评审项，自评时选填：优秀,良好,一般,合格,不合格
M53		非授权管理事项报批率	N289							公式生成，不需填写
M54		企业体制改革序时进度	N290							复核时统一评价

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	——	学校是否有所属企业	N291	1/0				——	——	如实填写；1表示有，0表示无
	——	是否报送所属企业体制改革工作方案	N292	1/0				——	——	如实填写；1表示是，0表示否
	M541	完成所属企业体制改革序时进度情况	N293	1/0				统计报表、 主管部门记 录	FJ32	如实填写；1表示是，0表示否
	M542	完成重点清理企业处置序时进度情况	N294	1/0						如实填写；1表示是，0表示否
Z12 满意度										
	M55	资产配置服务满意度	N295	——	——	——	——	调查问卷	——	复核时间卷调查，自评不填
	M56	资产处置服务满意度	N296	——	——	——	——		——	复核时间卷调查，自评不填
Z99 相关统计数据										
	ZF01	期末非流动资产余额	——	万元				资产报表	FJ33	根据国有资产年报表取数填写
	ZF02	期末全日制在校生数	——	人				——	——	全日制在校生数=普通本、专科（高职）生数+研究生数+留学生数+预科生数+成人脱产班学生数+进修生数
	ZF03	期末折合在校生数	——	人				——	——	折合在校生数=普通本、专科（高职）生数+硕士生数*1.5+博士生数*2+留学生数*3+预科生数+进修生数+成人脱产班学生数+夜大（业余）学生数*0.3+函授生数*0.1
	ZF031	期末普通本科在校生数	——	人				可查证资料	FJ34	

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	ZF032	期末普通专科在校生数	—	人						
	ZF033	期末硕士生数	—	人						
	ZF034	期末博士在校生数	—	人						
	ZF035	期末留学生数	—	人						
	ZF036	期末预科生数	—	人						
	ZF037	期末进修生数	—	人						
	ZF038	期末成人脱产班学生数	—	人						
	ZF039	期末夜大（业余）学生数	—	人						
	ZF0310	期末函授生数	—	人						
ZF04	期末教学行政用房面积		—	m ²				—	—	生均教学行政用房=（教学及辅助用房面积+行政办公用房面积）/全日制在校生数
	ZF041	教学及辅助用房面积	—	m ²				可查证资料、资产报告、财务报表	FJ35	根据国有资产年报表取数填写
	ZF042	行政办公用房面积	—	m ²						
ZF05	期末教学科研仪器设备总值		—	万元						生均教学科研仪器设备值=教学科研仪器设备资产总值/折合在校生数

序号	类别	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
ZF06		期末图书总数	——	册						生均图书=图书总数/折合在校生数
ZF07		期末占地面积	——	m ²						生均占地面积=占地面积/全日制在校生数
ZF08		期末学生宿舍面积	——	m ²						生均学生宿舍面积=学生宿舍面积/全日制在校生数
ZF09		期末教学用计算机台数	——	台						百名学生配教学用计算机台数=(教学用计算机台数/全日制在校生数)*100
ZF10		期末多媒体教室和语音实验室座位数	——	个						百名学生配多媒体教室和语音实验室座位数=(多媒体教室和语音实验室座位数/全日制在校生数)*100
ZF11		评价期内资产配置主要情况	——	——	——	——	——	——		
	ZF111	评价期内从校外调剂取得资产数量	——	件				资产报告、 可查证资料	FJ36	
	ZF112	评价期内从校外调剂取得资产原值	——	万元						
	ZF113	评价期内以调剂方式在校内配置资产数量	——	件						
	ZF114	评价期内以调剂方式在校内配置资产原值	——	万元						
	ZF115	评价期内以新增购置方式配置资产数量	——	件						
	ZF116	评价期内以新增购置方式配置资产原值	——	万元						
ZF12		盘活存量资产总收益	——	万元						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	ZF121	评价期内实际到账的置换老校区土地收益	—	万元				可查证资料、资产报告、财务报表	FJ37	
	ZF122	评价期内实际到账的处置存量房屋收益	—	万元						
	ZF123	评价期内实际到账的出租闲置资产收益	—	万元						
ZF13 多渠道筹措经费占比			—	—				—	—	
	ZF131	评价期内的捐赠收入	—	万元				统计报表、可查证资料	FJ38	
	ZF132	评价期内校办产业和社会服务收入用于教育	—	万元						
	ZF133	评价期内其他收入	—	万元						
	ZF134	评价期内学校教育经费总收入	—	万元						
ZF14 学校债务负担率			—	—				—	—	
	ZF141	评价期末长期借款	—	万元				统计报表、可查证资料	FJ39	
	ZF142	评价期末长期应付款	—	万元						
	ZF143	评价期末其他非流动负债	—	万元						
	ZF144	评价期末短期借款	—	万元						
	ZF145	评价期末其他应付款	—	万元						

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评估	复核值	评审值			
	ZF146	评价期最后年度学校事业收入	—	万元						
	ZF147	评价期最后年度社会捐赠经费	—	万元						
	ZF148	评价期最后年度其他收入	—	万元						
ZF15 在建工程转固率			—	—				—	—	
	ZF151	评价期末学校已交付使用的在建工程项目中已经结转固定资产价值	—	万元				统计报表、 可查证资料	FJ40	
	ZF152	评价期末学校已交付使用的在建工程项目中没有结转固定资产价值	—	万元						
ZF16 低值易耗品集中采购率			—	—				—	—	
	ZF161	评价期内学校通过集中采购方式配置低值易耗品价值	—	万元				统计报表、 可查证资料	FJ41	
	ZF162	评价期内学校学校采购的低值易耗品总价值	—	万元						
ZF17 超年限资产正常使用率			—	—				—	—	
	ZF171	评价期末正常使用的超年限资产价值	—	万元				统计报表、 可查证资料	FJ42	
	ZF172	评价期内到年限资产总价值	—	万元						
ZF18 无形资产有效使用率			—	—				—	—	

序号	类别	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	ZF181	评价期内除土地使用权以外的无形资产转让数量	—	项				统计报表、 可查证资料	FJ43	
	ZF182	评价期内除土地使用权以外的无形资产许可使用数量	—	项						
	ZF183	评价期内除土地使用权以外的无形资产折价入股数量	—	项						
	ZF184	评价期内除土地使用权以外的无形资产总数量	—	项						
ZF19 采购预算资金节约率			—	—				—	—	
	ZF191	通过政府集中采购或自行招标采购货物和服务，评价期内采购节约预算资金金额	—	万元				统计报表、 可查证资料	FJ44	
	ZF192	通过政府集中采购或自行招标采购货物和服务，评价期内采购预算资金总金额	—	万元						
ZF20 基建项目资金节约率			—	—				—	—	
	ZF201	评价期内交付使用的基建项目，其总造价相较于主管部门审批的项目概算节省的资金	—	万元				统计报表、 可查证资料	FJ45	
	ZF202	评价期内交付使用的基建项目，主管部门审批的项目概算总额	—	万元						
ZF21 大型仪器设备共享收益率			—	—				—	—	
	ZF211	学校按规定制定大型仪器设备共享共用制度，评价期内通过共享共用取得的有偿收益	—	万元				统计报表、 可查证资料	FJ46	

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
		资金								
	ZF212	学校按规定制定大型仪器设备共享共用制度，评价期内通过共享共用取得的财政补助资金	——	万元						
	ZF213	学校按规定制定大型仪器设备共享共用制度，评价期内通过共享共用取得的财政奖励资金	——	万元						
	ZF214	学校按规定制定大型仪器设备共享共用制度，全部大型仪器设备原值	——	万元						
ZF22	资产租金年增长率		——	——				——	——	
	ZF221	评价期内学校各资产出租项目Y0年度（期末年度）租金总额	——	万元				统计报表、 可查证资料	FJ47	
	ZF222	评价期内学校各资产出租项目Y-1度租金总额	——	万元						
	ZF223	评价期内学校各资产出租项目Y-2度租金总额	——	万元						
	ZF224	评价期内学校各资产出租项目Y-3度租金总额	——	万元						
ZF23	资产处置溢价率		——	——				——	——	均指按规定应予以评估的事故
	ZF231	评价期内学校报废资产实际成交价总额	——	万元				统计报表、	FJ48	

序号	类号	统计项目名称	代码	单位	指标值			证明材料	附件序号	填报说明
					自评值	复核值	评审值			
	ZF232	评价期内学校出售资产实际成交价总额	—	万元				可查证资料		
	ZF233	评价期内学校转让股权等实际成交价总额	—	万元						
	ZF234	评价期内学校报废资产评估价总额	—	万元						
	ZF235	评价期内学校出售资产评估价总额	—	万元						
	ZF236	评价期内学校转让股权等评估价总额	—	万元						
ZF24 非授权管理事项报批率			—	—			—	—		
	ZF241	评价期内主管部门审批同意的非授权资产处置事项数	—	项				统计报表、 可查证资 料、主管部 门记录	FJ49	
	ZF242	评价期内主管部门审批同意的非授权资产出租事项数	—	项						
	ZF243	评价期非授权资产处置事项总数	—	项						
	ZF244	评价期非授权资产出租事项总数	—	项						

说明：基础数据报由省属高校在自评价时填写；表中调查问卷和专家评审内容以及标准值等，在复核、评审阶段由主管部门赋值。

抄送：省有关部门，各设区市教育局、财政局。

江苏省教育厅办公室

2021年3月4日印发
