

# 重庆三峡学院文件

三峡学院资〔2016〕82号



## 重庆三峡学院 关于开展国有资产清查的通知

各单位：

根据财政部财资〔2016〕1号文件、重庆市财政局渝财资产〔2016〕6号文件和重庆市教委渝教财发〔2016〕22号文件的要求，我校将全面〔开展国有资产清查工作（以下简称资产清查）〕。为了保证此次资产清查的顺利开展，现就有关事项通知如下：

### 一、清查目的

通过资产清查，全面摸清我校国有资产“家底”，弄清占有和使用现状，完善国有资产基础数据库，促进资产合理配置，盘活存量资产，提高资产使用效益，建立健全国有资产管理制

### 二、清查范围

2015年12月31日为资产清查盘点的基准日，凡在之前财务已入账的固定资产、无形资产、在建工程、存货、货币资金、对外投资、往来款项等国有资产均属于本次资产清查范围。

### 三、清查内容

- (一) 单位基本情况清理
- (二) 财务清理
- (三) 财产清查
- (四) 资产管理制度

### 四、工作步骤

根据上级有关规定和要求，做好资产基本情况清理、财务清理、财产清查和文档上报等工作，采用自查和复查相结合的办法，分为五个阶段，具体步骤和工作进度如下：

#### (一) 准备阶段 (2016年4月25日—4月30日)

1. 研究制定资产清查工作方案，成立学校资产清查领导小组，召开全面开展资产清查工作布置会，各单位成立以行政负责人为组长的资产清查工作小组。

资产清查领导小组组成：

组 长：张 伟

副组长：祁俊生

成 员：各单位负责人

资产清查领导小组下设办公室（挂靠国资处），负责全

校资产清查工作的具体事务。

主任：应宏 郎永建

副主任：林雅军

成员：张清 陈筱青 廖友成 朱亮 杨钊  
刘爽

2. 组织开展宣传及业务培训，充分认识开展资产清查的重要意义，对各单位资产清查经办人员（资产管理员）进行业务培训。

## （二）自查阶段（2016年5月1日—5月18日）

### 1. 固定资产部分清查

由国有资产管理处开放“资产管理信息系统”，各单位可针对本部门系统中账载资产进行自查（账载各项数据与实物是否相符、标签与账物是否相符、标签是否齐全、使用部门及保管人有无变更、存放地点及存在状态等），根据自查结果进行数据更新，并查找清查中存在的各种问题的原因，详细记录在案，形成资产清查盘点单。

2. 非固定资产部分（无形资产、存货、货币资金、对外投资、往来款项清查）清查

由计财处根据《行政事业单位资产清查核实管理管理办法》的要求，组织相关部门进行清查，包括单位基本情况清理、账务清理、非固定资产部分的财产清查、有关资产管理制度健全情况，并形成清查明细报表。

### **(三) 核查阶段 (2016年5月19日—5月31日)**

采取用资产清查领导小组办公室和社会中介机构共同核查的办法，具体核查内容如下：

1. 资产清查领导小组办公室分别对各单位的资产清查情况进行核查，提出初步处理意见。并将清查结果以及在清查过程中反映出来的问题整理汇总，上报资产清查领导小组。

2. 委托专门的会计师事务所对资产清查结果进行专项审计和复核，对资产盘盈或盘亏逐项清理，并出具相关的经济鉴定证明和资产清查专项审计报告。

### **(四) 整改阶段 (2016年6月1日—6月8日)**

资产清查领导小组及时研究资产清查中出现的各种问题，提出解决方案。各单位根据其解决方案再次组织资产复查整改，修改完善资产管理信息系统的相关信息，确认实际占有的固定资产，完成本单位资产清查汇总和复核工作，并提供资产清查中出现的资产盘盈、资产损失、资金挂账等证明材料。

### **(五) 资料存档和报送阶段 (2016年6月9日—6月15日)**

1. 各单位按照职责分工，分类填写资产清查表册。所有表格一式三份打印后，由各单位负责人、资产清查经办人(资产管理人)亲笔签字并加盖公章后，两份交资产清查领导小

组办公室分类保管，一份留存。

2. 资产清查领导小组办公室根据最终资产清查结果撰写《重庆三峡学院资产清查工作报告》，提交校长办公会审定后，报重庆市教育委员会。

## 五、工作要求

### （一）高度重视，加强领导

此次资产清查是重庆市统一行动，是进一步推动完善国有资产管理体制的重要举措，各单位要高度重视。资产清查领导小组办公室要加强协调和指导，各单位要成立以行政负责人为组长的资产清查工作小组，切实履行管理责任，分工明确，落实到人，确保资产清查工作的顺利完成。

### （二）精心组织，加强自查

此次资产清查要求高、时间紧、任务重，各单位要做好宣传动员、人员配备等组织工作。各单位是资产的占有者、使用者和保管者，最了解资产的历史和现状，要强化自查环节，逐一清点，逐一排查，逐一核对。经过清查核实后的资产，要按照统一要求建立健全本部门资产管理档案，完善管理信息。

### （三）强化复核，审实数据

由于我校多年没有开展资产清查工作，累积问题和资产管理隐患可能不少，在加强自查的基础上，要强化学校层面的核查，针对资产清查过程中发现的问题，各有关单位要通

力合作，克服困难，狠抓落实，保证清查结果真实可靠，有关数据准确无误，切实做到账表、账账、帐卡、账实相符。

#### **(四) 严肃纪律，实行问责**

各单位应坚持实事求是的原则，如实反映资产管理情况和存在问题，不得瞒报虚报，杜绝漏报错报，不得干预社会中介机构依法执业。对于资产清查工作中出现的违规违纪行为，消极懈怠影响整个资产清查工作进度的行为，学校将实行问责，严肃处理。

重庆三峡学院

2016年5月5日