

泉州市教育局

泉教财函〔2023〕45号

泉州市教育局关于组织开展市直教育系统 “三资”情况调查摸底工作的通知

各市直学校：

根据中共泉州市纪委泉州市监委驻市教育局纪检监察组《关于加强对市直教育系统“三资”以及各类董事会、基金会监管的关注函》（驻泉教纪监函〔2023〕14号）的要求，为进一步全面、真实、准确掌握市直教育系统“三资”（资产、资金、资源）底数及运营情况，组织开展市直教育系统“三资”情况调查工作，现将有关事项通知如下：

一、**全面摸查起底**。请各校高度重视，不留死角组织开展排查摸底，全面、真实、准确摸清各校固定资产的底数，重点关注固定资产（含食堂、小卖部、便利店等经营性场所）出租出借以及被占用等情况，包括是否进场交易，是否按照合同要求及时收取租金等；排查各校对外投资、资金出借以及收益等情况，并请各校协助了解学校校董会有关情况，如实填报附件1-附件5表格数据。

二、**开展自查自纠工作**。各校要对照文件制度要求，认真梳理摸排情况，对2023年以来的“三资”组织开展自查自纠工作，

重点自查是否存在规避规定程序要求、违规操作，涉及利益输送或致国有资产流失、是否存在违反财经纪律，违规公款吃喝送礼、违规借用车辆等违反中央八项规定精神以隐形变异的隐蔽手段违规在相关董事会、基金会等报销或支出的情况，如实填报附件6《2023年市直教育系统“三资”自查自纠情况表》。

三、强化建章立制。各校要进一步压实责任，对照国有资产管理相关规定，对于排查出来的问题，要高度重视，分析查找原因，逐项整改到位，并以此次排查为契机，堵塞管理漏洞，建立规范的资产管理长效机制。

各校要将办理情况形成书面报告，连同附件1-6，经主要负责人签字后，加盖公章于10月29日前报送市教育局财务科，邮箱：jck@qzedu.cn。

附件：1.固定资产情况调查表

2.国有资产出租出借情况表

3.国有资产对外投资情况表

4.食堂（小卖部、便利店）经营情况表

5.泉州市直中小学校董会基本情况调查表

6.2023年市直教育系统“三资”自查自纠情况表



附件1

市直行政事业单位固定资产情况调查表

单位名称（加盖公章）：

填报日期： 年 月 日

单位：万元

学校名称	合计	房屋和构筑物	设备	文物和陈列品	图书和档案	家具和用具	特种动植物	物资	无形资产

说明：1.该表格填报截止时间为9月30日的固定资产情况表。
2.固定资产的基础分类以2022年12月30日颁发的新的分类和代码。
3.要求数据填报准确，资产管理系统数据跟财务账上的数据要一致，确保账账相符。

单位负责人签字：

填表人：

联系电话：

附件2

市直行政事业单位国有资产出租出借情况表

单位（盖章）：

填报日期：2023年 月 日

序号	单位名称	资产类别	坐落位置	面积（平方米）				出租/出借	出租方式	期限（年）	起租(借)日期（X年X月）	年合同租金（元）	2022年收入金额（元）		2023年1-9月收入金额（元）		备注
				土地	房屋	店面	停车场						小计	其中:已上缴市级国库数	小计	其中:已上缴市级国库数	
1																	
2																	
3																	
4																	
5																	
6																	
7																	
8																	
9																	

备注：1. “资产类别”分为：土地、房屋、店面、停车场等；
2. “坐落位置”填写详细地址，比如：*区（县）*街*号*层；
3. “面积”按照产权证或者实测情况填写；
4.出租方式：进场招租、协议租赁、其他；
5.期限、起租（借）日期按照相关合同、协议填写。

单位负责人签字：

填表人：

联系电话：

附件3

市直事业单位国有资产对外投资情况表

单位名称：

填报日期：2023年 月 日

序号	单位名称	被投资单位 (项目) 名称	投资形式	对外投资资产 名称	对外投资情况					年合同 收益 (元)	2022年收入金额 (元)		2023年1-9月收入金额 (元)		备注
					投资额 (元)				持股比例%		小计	其中：已上缴市 级国库数	小计	其中：已上缴 市级国库数	
					小计	货币资金 (元)	实物资产 (元)	其他 (元)							

备注：1.该表由事业单位填报；
2.“投资形式”填列独资、入股、合资、联营、承包等形式；
3.“对外投资资产名称”填列货币资金、实物资产-房产/土地/设备等。

单位负责人签字：

填表人：

联系电话：

附件4

行政事业单位食堂（小卖部、便利店）经营情况表

单位名称：

填报日期：2023年 月 日

序号	食堂（小卖部、便利店）名称	食堂（小卖部、便利店）经营模式	自主经营 食堂大宗 食材采购 模式	大宗食材 采购供应 商名称	食堂（小卖部、便利店）经营确认方式	食堂餐饮（小卖部、便利店）经营单位名称	食堂餐饮（小卖部、便利店）经营负责人	食堂（小卖部、便利店）合同年限	食堂（小卖部、便利店）合同起始日期（X年 X月）	年合同租金（元）	2022年收入金额（元）		2023年1-9月收入金额（元）		备注
											小计	其中：已上缴市级国库数	小计	其中：已上缴市级国库数	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨	⑩	⑪	⑫	⑬	⑭	⑮	⑯

说明：1.本表填报学校食堂、小卖部、便利店的经营情况。
2.学校有多个食堂的，要逐一填报，如果食堂委托经营是零租赁，免收管理费的，年合同租金为0元。
3.食堂经营模式为自主经营、委托经营、委托服务以及校外配餐，小卖部及便利店经营模式为自主经营和承包经营。食堂经营模式为自主经营的，则只需要填写④、⑤，经营模式为委托经营、委托服务以及校外配餐的，⑥-⑮都要填写。

单位负责人签字：

填表人：

联系电话：

附件5

泉州市直中小学校董会基本情况调查表

[illegible]

2023年市直教育系统“三资” 自查自纠情况表

单位名称:

填报日期: 2023年 月 日

序号	类 型	自查内容	是否存在	自查存在问题描述（如存在问题，请详细说明）	整改情况
1	资产内控制度建设方面	是否结合本校实际，制定出台资产管理内控制度。			
2	资产配置方面	国有资产配置是否实行年度计划管理？是否严格按照标准配置？属于政府采购范围的，是否依法实行政府采购？			
3		配置的资产属于固定资产范围的，是否及时入账？			
4	资产处置方面的问题	资产处置是否履行集体决策和审批程序？是否按规定的权限进行审批？			
5		以市场化方式处置资产的，是否有进行资产评估，是否按照有关规定通过公共资源教育平台进行？			
6		对已处置完毕的资产，是否按照政府会计制度有关规定，核销账面价值、调整会计账务，同步更新资产管理信息系统？			
7		资产处置收入，是否按照政府非税收入和国库集中收缴制度的有关规定纳入预算管理，及时上缴国库？			
8	资产出租方面的问题	是否遵循公平透明原则，履行集体决策和审批程序，进场公开竞租？			
9		是否依法依规签订租赁合同，明确租赁期限，租赁期限超过3年的，租金是否逐年递增？			
10		国有资产出租收入是否实行“收支两条线”管理，及时、足额上缴国库？			

序号	类 型	自 查 内 容	是否 存在	自 查 存 在 问 题 描 述（如存在问题，请详细说明）	整 改 情 况
11	资产出借方面的问题	是否制定资产出借方案？是否履行集体决策和审批程序？是否签订出借合同或协议？			
12		国有资产出借收入是否及时足额上缴国库？			
13	对外投资方面的问题	是否存在违规利用财政拨款和财政拨款结余对外投资？违规买卖期货、股票？违规购买企业债券、各类投资基金和其他任何形式金融衍生品或者进行任何形式的金融风险投资？			
14		利用非货币资产对外投资的，是否严格履行资产评估程序？			
15		对外投资是否进行必要的可行性论证？是否履行集体决策和审批程序？			
16	对外投资方面的问题	对外投资收益是否是否实行“收支两条线”管理，及时、足额上缴国库？			
17		是否及时清理历年长期挂账的对外投资资产，核实投资项目的经营状况，是否对已停业停产、不具备政策经营条件的投资项目，逐项进行清理，并取得具有法律效力的凭据，按照闽财 资[2016]3号的有关规定认定资产损失？			

序号	类 型	自查内容	是否存在	自查存在问题描述（如存在问题，请详细说明）	整改情况
18	资产管理基础方面的问题	是否定期清查核实资产？落实实物资产定期清查盘点制度？常态化开展资产卡片检查？资产管理、财务管理部门是否及时对账？确保资产实物、资产报表、会计账目、财务报表相关数据一致，做到账实、账卡、账帐、账表相符？			
19		加强资产权属管理，避免因资产权属不清导致纠纷和国有资产流失。是否存在因权属不清导致国有资产流失、被侵占现象发生？			
20		提升资产报表质量，是否存着报表报送不及时？是否存着报表数据不真实、不准确、不完整的现象？			
21	其他方面的问题	是否存在违反财经纪律，违规公款吃喝送礼、违规借用车辆等违反中央八项规定以隐形变异的隐蔽手段违规在相关董事会、基金会报销、支出现象？			

单位负责人签字：

填表人：

联系电话：