**周口师范学院内部控制建设补充评价指标评分表和项目任务分解表**

**附件印发：**

1.《周口师范学院内部控制补充评价指标评分表》

2.《周口师范学院内部控制补充评价指标评分表项目任务分解表》

附件1

**周口师范学院内部控制补充评价指标评分表**

| **类别** | **评价指标** | **评价要点（分值）** | **评价得分** |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位实施层面（100分） | 1.各单位办公经费支出管理20分 | 13.1.办公经费支出预算管理制度及落实（10分）。 |  |
| 13.2. 办公经费支出决算公开公示（10分） |  |
| 2.各单位专项经费支出管理20分 | 14.1.财务专项经费支出预算管理制度及落实（10分） |  |
| 14.2.财务专项经费支出预算管理制度公开公示（10分） |  |
| 3. 相关单位科研经费支出管理20分 | 15.1. 科研经费支出管理制度建设（8分） |  |
| 15.2.科研经费支出报销科研处审核预算执行一致性、相关性合规性情况（6分） |  |
| 15.3科研经费支出报销财务处审核票据的合法性、合规性、一致性情况（6分） |  |
| 4.相关单位教研经费支出管理20分 | 16.1. 教研经费支出管理制度建设（8分） |  |
| 16.2.教研经费支出报销科研处审核预算执行一致性、相关性合规性情况（6分） |  |
| 16.3教研经费支出报销财务处审核票据的合法性、合规性、一致性情况（6分） |  |
| 5.“三重一大”制度落实情况20分 |  17.1.建立单位“三重一大”制度及落实情况（10分） |  |
| 17.2.单位应当公示事项公示情况（10分） |  |

**附件2**

**周口师范学院内部控制补充评价指标评分表项目任务分解**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 评价指标 | 评价要点（分值） | 责任单位 | 工作要求 | 检查内容 |
| 单位实施层面（100分） | 1.各单位办公经费支出管理20分 | 13.1.办公经费支出预算管理制度及落实（10分。13.2. 办公经费支出决算公开公示（10分） | 各单位 | 1. 建立完善的办公经费支出预算管理制度，审批、支出与监督分离。

2.办公经费年度支出决算公示情况。 | 抽查办公经费预算支出的合规、合乎程序情况。 |
| 2.各单位专项经费支出管理20分 | 14.1.财务专项经费支出预算管理制度及落实（10分）14.2.财务专项经费支出预算管理制度公开公示（10分） | 各单位 | 1. 建立完善的专项经费预算支出管理制度，审批、支出与监督分离。

4. 专项经费年度支出决算公示情况。 | 抽查专项经费预算支出合规、合乎程序情况。 |
| 3.各单位科研经费支出管理20分 | 15.1. 科研经费支出管理制度建设15.2.科研经费支出报销科研处审核预算执行一致性、相关性合规性情况15.3科研经费支出报销财务处审核票据的合法性、合规性、一致性情况 | 各单位 | 科研经费支出与预算执行额度一致情况；科研经费支出与科研项目相关性情况科研经费支出票据真实合规性情况 | 抽查科研经费预算、支出、审批、报销等单据 |
| 4.教研经费支出管理20分 | 16.1. 教研经费支出管理制度建设16.2.教研经费支出报销科研处审核预算执行一致性、相关性合规性情况16.3教研经费支出报销财务处审核票据的合法性、合规性、一致性情况 | 各单位 | 教研经费支出与预算执行额度一致情况；教研经费支出与科研项目相关性情况教研经费支出票据真实合规性情况 | 抽查教研经费预算、支出、审批、报销等单据 |
| 5.“三重一大”制度落实情况20分 | 17.1.建立单位“三重一大”制度及落实情况17.2.单位应当公示事项公示情况 | 各单位 | 单位“三重一大”制度、会议记录、财务支出检查、群众座谈、民主测评等。 | 检查制度建设、会议记录、财务支出凭证、民主测评等 |