四川省省级军民结合产业发展专项资金项目

验收实施细则（试行）

**第一章**总则

**第一条**为规范四川省省级军民结合产业发展专项资金项目验收工作，根据《四川省省级军民结合产业发展专项资金项目管理办法（试行）》（川工办发〔2012〕370号）、《四川省省级军民结合产业发展专项资金管理办法》（川财建〔2012〕81号）及有关规定，制定本细则。

**第二条**本实施细则适用于四川省省级军民结合产业发展专项资金支持项目（以下简称专项资金项目）的验收工作。

**第二章　项目验收组织形式及职责**

**第三条**省国防科工办负责制定验收工作有关制度规定，编制下达年度验收计划，组织开展全省专项资金项目验收工作。

有关市（州）主管部门，受省国防科工办的委托，可组织开展本辖区专项资金项目验收工作，并接受省国防科工办监督。

项目单位负责组织验收前各项准备工作及验收申请工作。

**第四条**项目现场验收时成立验收组，验收组可由省国防科工办、省财政厅、市（州）主管部门相关人员及专家组组成。专家组由技术、管理和财务专家组成，人数一般为3-5人。验收组组长由省国防科工办或市（州）主管部门负责同志担任。

**第五条**验收组应履行下列职责：

（一）坚持实事求是、科学严谨的态度，对项目完成情况进行严格考核和客观评价；

（二）讨论形成项目验收结论及验收建议，针对验收中发现的问题提出具体整改意见。

**第三章　项目验收依据、条件及内容**

**第六条**项目验收的依据包括：

（一）项目目标考核任务书；

（二）项目申报正式文件，项目申报书；专项资金下达文件，专项资金支持项目下达文件，年度验收计划文件，项目调整批复意见；

（三）会计师事务所出具的项目竣工财务决算审计报告或有关专项资金财务决算审计报告；

（四）国家有关法律、法规及相关规定。

**第七条**申请项目验收应具备以下条件：

项目主要建设（研制）内容已实施完成。其中：生产性项目要求项目主体设施和辅助性公用设施已按照设计要求建设完成，并能满足生产使用；主要工艺设备及配套设施联动负荷试车合格，能够生产出符合设计文件规定的产品；生产准备工作能够满足投产的需要。其中辅助性公用设施包括的环境保护、消防、安全、职业卫生等已按照设计要求同时建成。其它非生产性项目已完成项目投资和建设内容，实现项目建设（研制）目标。

项目竣工财务决算报告及报表已编制完成，并通过了会计师事务所对专项资金的财务决算审计；项目资料整理归档齐全、规范。

**第八条**  项目验收时重点考核项目目标考核任务书中的“项目考核目标”确定的相关指标完成情况，具体包括：建设（研制）目标、主要建设内容（主要技术指标）、主要经济指标（和预期成果），建设周期。同时对项目专项补助资金使用规范性、项目在军民结合产业发展中的作用发挥等情况进行综合评价。

**第九条**项目单位在验收前应准备齐全以下文件资料：

（一）项目单位与省国防科工办签订的项目目标考核任务书，原项目申报正式文件，项目申报书；

（二）专项资金支持项目下达文件，年度验收计划文件，项目调整批复意见；

（三）项目财务决算报告及报表，会计师事务所出具的项目竣工财务决算审计报告或有关专项资金财务决算审计报告；

（四）全部工程档案资料，设备（仪器）档案资料，项目“三同时”有关资料，签订的合同等相关文件；

（五）项目验收申请报告（详见附件）。

**第四章　验收程序**

**第十条**项目验收申请程序：

（一）每年12月30日前，市（州）主管部门或项目单位向省国防科工办报送下一年度专项资金项目验收计划建议。

（二）省国防科工办统筹下达专项资金年度验收计划，明确验收组织部门。

（三）项目实施完成后3个月内，项目单位应向原组织申报部门提出验收申请，提交《省级军民结合产业发展专项资金项目验收申请报告》纸质文件（一式两份）及电子光盘一张。

**第十一条**市（州）主管部门对项目单位上报的验收申请报告进行审查，将具备验收条件的项目上报省国防科工办。省国防科工办审查确认后,由验收组织单位下达正式验收通知，并在通知下发之日起10个工作日内组织开展现场验收工作。

**第十二条**验收组进驻项目单位后，首先应召集专题会议，听取项目单位汇报；其次是组织开展项目现场及资料核查，比照项目目标考核任务书中的“项目考核目标”等相关内容，逐项审查各项指标具体完成情况；最后做出验收结论，形成验收建议。

**第十三条**省国防科工办应对验收组报送的项目验收建议进行审查确认，并出具正式的项目验收意见。

**第十四条**验收意见下达后，项目单位应及时将修订后的验收申请报告及附表、附件，连同现场验收建议、验收意见装订成册，制作《XX单位XX项目验收资料汇编》（纸质文档及电子光盘各二份），在15个工作日内报送省国防科工办。

**第十五条**省国防科工办收到项目单位报送的项目验收资料汇编后，应及时转送省财政厅（纸质文档及电子光盘各一份）。

**第五章　验收结论**

**第十六条**现场验收时，验收组应对项目进行综合评价，并做出“合格”或“不合格”的验收结论。

**第十七条**符合下列条件的项目为“合格”：

项目目标考核任务书中的“项目考核目标”确定的相关指标完成率在60％（含60％）以上；进度计划提前或按期完成，或因客观原因导致项目实际完成时间超出原进度计划24个月以下且项目周期调整已报批；项目专项补助资金使用基本规范，在项目监督检查、绩效评估、财务审计中，未发现违规问题，或发现违规问题但均已整改。项目经济效益或社会效益较好，在推进军民结合产业发展中发挥一定作用。

**第十八条**符合下列条件的项目为“不合格”：

项目目标考核任务书中的“项目考核目标”确定的相关指标完成率在60％以下；项目实际完成时间超出原进度计划24个月以上且项目周期调整未报批；项目专项补助资金使用极不规范，在项目监督检查、绩效评估、财务审计中，发现严重违规问题且未整改。项目经济效益或社会效益较差，在推进军民结合产业发展中基本未发挥作用。

**第十九条**凡验收结论为“不合格”的项目，验收组织部门可责令项目单位进行限期整改，整改后按程序组织复验。复验结论仍为“不合格”的，终止验收。

**第二十条**凡最终验收结论为“不合格”的项目，除按照专项资金项目管理办法进行相关处理外，原则上在3年内暂停受理该项目单位的专项资金项目申报。

**第六章　其他**

**第二十一条**本实施细则自印发之日起施行，省国防科工办负责解释。

附件：省级军民结合产业发展专项资金项目验收申请报告

附件

四川省省级军民结合产业发展专项资金项目

验收申请报告

项目单位： （盖章）

项目名称：

项目类型：

项目编号：

项目负责人： 职务：

项目起止日期：

报告日期：

四川省省级军民结合产业发展专项资金项目

验收申请报告提纲

**一、项目单位的基本情况**

项目单位所有制性质，隶属关系，人员结构，股东构成及主要股东概况；主营业务范围，现有主要服务情况，在国内、省内所处地位。项目实施前后单位规模、生产装备水平、近年生产经营情况等。

**二、项目建设及验收依据**

项目建设（研制）依据（项目批准的机关、文件名称、文号和日期)，项目建设（研制）规模，建设（研制）目标及主要内容。

省国防科工办下达专项资金支持项目的文件名称、文号和日期，下达的建设（研制）目标及主要内容、建设周期、项目总投资、支持金额等。项目目标考核任务书中考核内容。

实施过程中有变更的，要说明变更原因、变更内容和批准机关。

**三、项目完成情况**

产业化项目：说明全部建筑安装工程完成情况，设备仪器配备情况，未完工程情况；建筑工程质量评审情况，设备安装及试车情况；生产准备情况；“三同时”执行情况。

产品技术开发项目：说明取得的主要技术成果及知识产权、测试或检测报告、用户使用报告，阐述工艺规程、技术标准，提供相关图纸、数据和软件等。

同时对照任务书，详细阐述各项考核目标完成情况（项目目标、内容、技术指标、主要经济指标、预期成果、建设周期等）。

**四、项目财务决算情况（或审计情况），专项资金财务决算审计情况**

总概算执行情况，形成固定资产情况。

专项资金审计情况，说明审计机构的名称、资质，审计时间，审计机构的确认事项：专项资金批复情况（任务书考核情况）；专项资金计划下达、资金到位情况；专项资金使用情况，支出明细内容，是否规范；专项资金财务决算情况，节约或超支情况及原因分析；专项资金是否专款专用、专账核算，会计资料是否完整。

**五、项目成效及在军民结合产业发展中发挥作用情况**

说明项目的建设（研制）成效，项目在军民结合产业发展中发挥的作用。项目建成后产品质量、技术水平变化情况，新工艺、新设备、新材料推广应用情况。

**六、经验和存在问题**

总结项目经验。历次项目检查、评价、审计等发现的问题，以及整改完成情况。

**七、总结评价**

总结是否达到项目目标考核任务书中的考核目标等总体情况。

**八、验收申请报告附表（表1-表7）**

产业化项目：需填报表头左上角标注有CY标识的表。

产品技术开发项目：需填报表头左上角标注有KF标识的表。

**九、附件**

1.项目目标考核任务书；

2.专项资金支持项目下达文件；

3.年度验收计划文件；

4.项目调整批复意见；

5.项目申报材料；

6.项目财务决算报告，专项资金财务决算审计报告；

7.签订的合同等其他文件（产品技术开发项目）。

表1（CY,KF）

**省级军民结合产业发展专项资金支持项目基本情况表**

单位：万元

|  |
| --- |
| 一、项目单位基本情况 |
| 单位名称 |  | 法人代表 |  |
| 单位地址 |  | 邮政编码 |  |
| 项目负责人 |  | 电话 |  | 手机 |  |
| 单位隶属 | □央属单位　□省属单位　□军队所属单位 □其他 |
| 二、项目概算基本情况 |
| 项目批复文件 |  | 文号 |  |
| 专项资金支持文件 |  | 文号 |  |
| 项目名称 |  | 项目编号 |  |
| 项目所在地 |  | 建设周期 |  |
| 项目总投资 |  | 专项补助 |  | 贷款贴息 |  |
| 建设（研制）目标及主要内容 |  |
| 三、项目完成情况 |
| 项目资金到位 |  | 补助或贴息到位 |  |
| 完成总投资 |  | 完成专项补助（或贴息） |  | 实际周期 |  |
| 完成建设（研制）目标及主要内容 |  |
| 项目在军民结合产业发展方面的成效 |  |

表2(CY)

**省级军民结合产业发展专项资金支持项目**

**专项资金支出情况表**

项目名称： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 支出内容 | 概算数 | 实际支出数 | 实际比概算增加或减少 | 备注 |
| 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |  |  |
| 合计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
| 　1 | 　工艺设备 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
| 　1.1 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 　… | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
| 　2 | 　建安工程 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
| 　2.1 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 　… |  | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
| 　3 | 　贷款利息 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
| 　3.1 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |  | 　 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

表3（KF）

**省级军民结合产业发展专项资金支持项目**

**总经费及专项资金支出情况表**

项目名称： 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 费用类别 | 项目总经费支出情况 |  专项资金支出情况 | 专项资金实际支出比概算+- |
| 概算数 | 实际支出数 | 任务书概算数 | 实际支出数 |
| 1 | 设计费 |  |  |  |  |  |
| 2 | 专用费 |  |  |  |  |  |
| 2.1 | 购置 |  |  |  |  |  |
| 2.2 | 试制或改造 |  |  |  |  |  |
| 3 | 材料费 |  |  |  |  |  |
| 4 | 外协费 |  |  |  |  |  |
| 4.1 | 加工费 |  |  |  |  |  |
| 4.2 | 分析测试试验费 |  |  |  |  |  |
| 5 | 燃料动力费 |  |  |  |  |  |
| 6 | 固定资产使用费 |  |  | —— | —— |  |
| 7 | 人员费 |  |  | —— | —— |  |
| 7.1 | 工资及劳务费 |  |  | —— | —— |  |
| 7.2 | 专家咨询费 |  |  | —— | —— |  |
| 8 | 其他费用 |  |  | —— | —— |  |
| 8.1 | 差旅费 |  |  | —— | —— |  |
| 8.2 | 会议费 |  |  | —— | —— |  |
| 8.3 | 事务费 |  |  | —— | —— |  |
| 9 | 管理费 |  |  | —— | —— |  |
| 10 | 不可预见费 |  |  | —— | —— |  |
|  | 合 计 |  |  |  |  |  |

附表4（CY,KF）

 **省级军民结合产业发展专项资金支持项目**

**新增销售收入、利润和税金情况表**

项目名称： 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 年份项目 | 设计能力 | 项目完成后实际能力 |
| 20XX年 | 20XX年 | 20XX年 | 20XX年 | 20XX年 | 20XX年 |
|  | 生产负荷 |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 销售收入 |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | 产品A销售收入 |  |  |  |  |  |  |
|  | 产品A 产量（*吨*） |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | 产品B销售收入 |  |  |  |  |  |  |
|  | 产品B 产量（*吨*） |  |  |  |  |  |  |
|  | …… |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 利润 |  |  |  |  |  |  |
| 3 | 税金 |  |  |  |  |  |  |

表5（CY）

**省级军民结合产业发展专项资金支持项目**

**总概算执行情况一览表**

项目名称 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 工程项目 | 总 概 算 | 实 际 完 成 |  |
| 合计 | 建筑 | 设备 | 安装 | 其它 | 合计 | 建筑 | 设备 | 安装 | 其它 | 备 注 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 17 |
| 一 | 工程费用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 | 室内工程 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.1 | 工艺设备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.2 | 建安工程及公用设备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | 室外工程 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二 | 工程建设其他费用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三 | 预备费 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四 | 建设期贷款利息 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

表6（CY）

**省级军民结合产业发展专项资金支持项目**

**建筑工程完成情况表**

项目名称: 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 工程项目编号及名称 | 建设性质 | 开竣工日期 | 设计概算 | 实际完成 | 质量评定 | 备注 |
| 开工 | 竣工 |
| 1 | 2 | 3 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
|  | 总 计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 甲 | 生产性建设 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 乙 | 非生产性建设 |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |

表7（CY）

**省级军民结合产业发展专项资金支持项目**

**新增及改造设备（仪器）完成情况明细表**

项目名称： 单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 设备（仪器）名称 | 规格型号及主要指标 | 单位 | 设 计 | 实 际 | 备注 |
| 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 1 |  | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 12 |
|  |  | 总 计 |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |