中科蚌埠技术转移专项项目审计报告

一、被审计单位基本情况

二、项目基本情况

（一）项目情况概述

（二）项目资金管理概述

三、项目专项审计依据

（一）《中国注册会计师审计准则》等国家有关财务法规

（二）《安徽省支持科技创新若干政策专项资金管理办法》(皖财教〔2021〕484号)

（三）《项目申请书》和《项目任务书》

四、项目资金到位和使用情况

（一）项目总预算安排情况、预算调整及审批情况

（二）资金到位情况（包括省财政专项资金、单位自筹资金和其它资金的到位情况）

（三）项目资金使用情况

五、项目取得的经济效益

六、审计结论（**需体现**）

（一）承担单位是否按照经批准的《项目申请书》和《项目预算申报书》执行预算，预算调整是否符合相关规定要求，预算或其他来源资金及自筹资金是否及时足额到位；

（二）是否建立健全项目资金内部管理制度，是否明确了科研、财务等部门和项目负责人在资金使用管理中的职责；

（三）是否按照适用的会计准则和财务制度对财政专项资金进行核算，是否将财政专项资金纳入单位财务统一管理，是否对财政专项资金和其他来源的资金分别单独核算，专款专用，专项资金无截留、挤占、挪用等情形；

（四）是否严格按照资金开支范围和标准，办理和列支项目资金支出，是否存在重大违规支出事项。

七、附件

（一）项目经费决算汇总表

（二）项目总体支出明细表（应注明凭证号、摘要、金额、支出日期等）

（三）财政拨款收支明细表（应注明凭证号、摘要、金额、支出日期等）

（四）具有资质的会计师事务所资质证件和相关审核人员资质证件

注意事项：

（一）审计报告应由具有资质的会计事务所出示（带验证码）；

（二）审计报告应加盖会计事务所审核人员签章、单位签章、骑缝章。