

江苏理工学院内部文件

资〔2020〕1号

关于 2019 年度固定资产清查结果的报告

各单位、机关各部门：

根据《江苏省行政事业单位资产清查暂行办法》、《江苏理工学院固定资产管理办法》及《江苏理工学院 2019 年固定资产清查盘点工作方案》的规定，2019 年 11 月 20 日资产管理处组织开展了全校固定资产清查工作，现将清查盘点的情况报告如下：

一、清查工作组织实施

（一）清查时点范围

本次资产清查盘点以 2019 年 11 月 15 日为基准日。清查范围包括我校管理和使用的土地房屋、设备和家具等，不包括图书、被服装具、植物等固定资产。

（二）工作安排

本次清查工作自 2019 年 11 月 18 日起至 2020 年 1 月 17 日止，分三个阶段进行。

（1）第一阶段：各单位自查。时间为 2019 年 11 月 18 日至 12 月 25 日。各单位行政负责人负总责，分管领导具体组织实施本单位的清查工作，资产管理员、办公室主任、实验室主任、教研室主任等主要人员全程参与盘点、核对、调账、追踪等工作。

(2) 第二阶段：资产处抽查。时间为 2019 年 12 月 26 日至 12 月 30 日。资产处成立 10 个资产清查工作小组，按照《资产管理处抽查办法》明确分工、责任到人，对各单位清查结果进行复核和抽查，保证资产清查结果真实可靠。

(3) 第三阶段：清查结果确认。时间为 2020 年 1 月 3 日至 2020 年 1 月 17 日。根据抽查情况和各单位清查报告，对资产损益进行核实，对清查结果进行初步确认。

二、清查工作结果

(一) 总体情况

截止 2019 年 11 月 15 日，我校固定资产含土地 656,349.70 平方米，账面价值 26,503,335.74 元；房屋 468,661.38 平方米，账面价值 813,228,451.94 元；设备 33,298 件，账面价值 342,757,120.41 元，家具 62,884 件，账面价值 53,542,661.59 元。固定资产共计 96182 件，账面价值 396,299,782.00 元。

经资产清查汇总，实有土地 656,349.70 平方米，账面价值 26,503,335.74 元，房屋 468,661.38 平方米，账面价值 813,228,451.94 元，没有异常。实有家具 62884 件，账面价值 53,542,661.59 元，实有设备 32,831 件，账面价值 341,012,038.27 元，实际盘亏设备 133 件，账面价值 454,058 元。

同时，上报老化破损待报废资产 2063 件，账面价值 13,779,514.17 元，其中设备 1372 件，账面价值 13,434,896.05 元，家具 691 件，账面价值 344,618.12 元。

(二) 资产盘亏盘盈情况

本次共计清查 40 个单位，11 个单位存在设备盘亏情况，无上报盘盈情况。本次各部门申请设备盘亏 411 件，账面价值 1,472,921.46 元，实际盘亏 133 件，账面价值 454,058 元，汇总各单位上报盘亏原因主要分以下几个方面：

1. 丢失找不到设备 133 件，账面价值 454,058 元。

2. 为了减少空间占用和减少搬运成本，部分实物已处置，未及时销账设备 266 件，账面价值 963,665.46 元，其中，未到报废年限设备 1 件，账面价值 446.25 元。

3. 非正常离职人员未交还设备类资产 12 件，账面价值 55,198 元。

（三）申请报废的资产情况

申报的 2063 件拟报废资产，经核实，359 件资产未到报废年限，账面价值 1,085,980.84 元，其中设备 40 件，账面价值 909,455.59 元，家具 319 件，账面价值 176,525.25 元；达报废年限资产 1704 件，账面价值 12,693,533.33 元，其中设备 1332 件，账面价值 12,525,440.46 元，家具 372 件，账面价值 168,092.87 元。

三、相关管理建议

（一）盘亏资产处理建议

根据苏财资[2016]32 号《转发财政部关于印发行政事业单位资产清查核实管理办法的通知》及苏财资〔2012〕26 号《江苏省省级行政事业单位国有资产处置操作规程》文件要求，申请资产盘亏应由申请部门进行资产损失情况说明并拟定有关责任

认定方案，报资产管理部门审核，经校长办公会议集体审定并公示后，学校按规定核销账目，并建立“账销案存”制度，落实追索责任人责任。

因此，我处建议：

1. 对于丢失找不到设备 133 件，账面价值 454,058 元。由申请部门进行资产损失情况说明并拟定有关责任认定方案，报学校审核。

2. 实物已处置，未销账设备 266 件，账面价值 963,665.46 元。根据处置时原始资料核对准确后，按照处置流程报学校同意进行销账。

3. 离职人员未交还设备类资产 12 件，账面价值 55,198 元，督促相关部门、协调人事处，尽快追回资产或报学校同意后作盘亏销账处理。

（二）拟报废资产处置建议

对于 359 件未到报废年限的资产，建议适当维修后继续留用；其它待报废资产 1704 件，账面价值 12,693,533.33 元，主要是以设备为主，达报废年限且破损老化，占用大量空间，有丢失的风险。

建议：

1. 考虑资产总量，对年代比较久远、价值不大但占用空间较大的固定资产先行处置；对于暂时未处理的设备，组织进行鉴定，分析是否有维修的价值。

2. 尽量少搬运，具有就地处理条件的，尽可能原地处理。

3. 对于报废资产出售，先进行残值与评估费比较，如果残值较高的，应委托有资质的评估机构进行评估后再公开处置；家具类和残值较少的设备类处置，如残值较低的（比如不超过 5000 元的）可直接公开询价出售。

附件 1：盘亏资产汇总表

附件 2：拟报废资产汇总表



附件 1：盘亏资产汇总表

使用部门	数量	账面原值	赔偿金额
电信学院	2	2028.00	965.6
计算机学院	4	2280.00	40.00
化工学院	19	78017.00	1886.83
材料学院	11	43533.00	205.00
人文学院	2	4269.00	20.00
教务处	38	138421.00	420.00
学工处	7	18520.00	85.00
保卫处	4	15260.00	160.00
图书馆	8	24471.00	502.21
团委	1	3350.00	50.00
后服总公司	37	123909.00	22167.07
总计	133	454058.00	26501.71

附件 2：拟报废资产汇总表

使用部门	资产合计		到报废年限资产		未到报废年限		
	数量	账面原值	数量	账面原值	数量	账面原值	账面净值
计算机学院	2	2,000.00	2	2,000.00	-	-	-
电信学院	5	2,678.00	5	2,678.00	-	-	-
化工学院	1	120.00	1	120.00	-	-	-
材料学院	9	10,030.00	6	8,690.00	3	1,340.00	310.00
商学院	8	5,670.00	8	5,670.00	-	-	-
艺术学院	11	3,623.00	10	3,043.00	1	580.00	225.56
教育学院	8	4,375.00	7	4,025.00	1	350.00	186.67
数理学院	4	3,033.00	1	478.00	3	2,555.00	1,019.99
科学技术处	4	16,094.20	1	2,200.00	3	13,894.20	1,620.99
社会科学处	2	730.00	1	330.00	1	400.00	177.78
学工处	18	14,803.33	12	12,163.33	6	2,640.00	1,026.68
保卫处	11	8,706.50	7	4,706.50	4	4,000.00	1,000.00
后服总公司	82	74,182.05	24	29,015.00	58	45,167.05	14,545.89
团委	5	1,620.00	-	-	5	1,620.00	542.12
图书馆	7	3,983.00	6	3,685.00	1	298.00	125.82
资产仓库	1886	13,627,866.09	1613	12,614,729.50	273	1,013,136.59	299,871.12
合计	2063	13,779,514.17	1704	12,693,533.33	359	1,085,980.84	320,652.62