

部门（单位）职权清单

部门（单位）：财务处 填表日期：2017年6月20日 单位主要负责人签字：

序号	职权名称	职权内容	行使依据	行使主体
1	外协费/外拨款支出审批权	科研外协费/外拨款支出审批	1. 《北京航空航天大学关于科研经费开支审批手续的规定》(北航科字[2004]25号); 2. 《关于印发<北京航空航天大学货币资金内部会计控制实施细则>的通知》(北航财字[2004]12号); 3. 《关于加强外协单位审核备案及科研会议定点管理的通知》(校科函字[2012]5号); 4. 《关于优化调整部分科研财务业务流程的通知》(校财函字[2013]5号)。	财务处财务核算科
2	设备费支出审批权	设备费支出审批权	1. 《北京航空航天大学关于科研经费开支审批手续的规定》(北航科字[2004]25号); 2. 《关于印发<北京航空航天大学货币资金内部会计控制实施细则>的通知》(北航财字[2004]12号); 3. 《关于明确科研经费采购合同的订立等事宜的通知》(北航实设字[2006]23号); 4. 北京航空航天大学工程建设项目招标管理办法(北航资字[2016]5号); 5. 北京航空航天大学货物与服务采购管理办法(北航规资字[2017]2号)。	财务处财务核算科
3	其他支出审批权	其他支出审批	1. 《北京航空航天大学关于科研经费开支审批手续的规定》(北航科字[2004]25号); 2. 《关于印发<北京航空航天大学货币资金内部会计控制实施细则>的通知》(北航财字[2004]12号); 3. 《关于加强外协单位审核备案及科研会议定点管理的通知》(校科函字[2012]5号); 4. 其他各类经费管理办法等。	财务处财务核算科

4	财务报销审核权、财务账务复核权	原始凭证审核和账务处理、记账凭证审核	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《关于规范电商交易发票报销有关事项的通知》; 2. 《关于大额发票报销提供发票真伪查询结果的通知》(试行); 3. 《国务院办公厅关于印发中央预算单位 2017-2018 年政府集中采购目录及标准的通知》; 4.北京航空航天大学工程建设项目招标管理办法(北航资字[2016]5号); 5.北京航空航天大学货物与服务采购管理办法(北航规资字[2017]2号); 6.关于印发《北京航空航天大学货币资金内部会计控制实施细则》的通知(北航财字[2004]12号); 7.《关于印发〈北京航空航天大学差旅费管理办法〉的通知》(北航财字[2015]1号); 8.《关于印发〈北京航空航天大学差旅费管理办法补充规定〉的通知》(北航财字[2015]18号); 9.《关于印发〈北京航空航天大学差旅费暂行管理办法〉的通知》(北航财字[2016]32号); 10.《北京航空航天大学因公临时出国经费管理办法》(北航财字[2015]3号); 11.《关于印发〈北京航空航天大学因公临时出国经费管理办法补充规定〉的通知》(北航财字[2015]30号); 12.《北京航空航天大学国内公务接待管理实施细则》(北航党政办字[2015]45号); 13.《关于北京航空航天大学国内公务接待费用报销管理的补充规定》(校财函字[2015]8号); 14.《北京航空航天大学外事接待管理办法》(北航外字[2015]45号); 15.《关于印发北京航空航天大学会议费暂行管理办法的通知》(北航财字[2016]33号); 16.《关于印发〈北京航空航天大学 	财务处财务核算科
---	-----------------	--------------------	---	----------

			学公务卡管理办法》的通知》(北航财字[2015]2号); 17.其他各类相关经费管理办法和管理规定。	
5	现金管理权、银行资金管理权	现金管理、银行资金管理	1.《现金管理暂行条例实施细则》; 2.《中华人民共和国现金管理暂行条例》; 3.《财政部 中国人民银行 监察部 审计署关于印发<中央预算单位银行账户管理暂行办法>的通知》(财库[2002]48号); 4.《财政部 中国人民银行关于<执行中央预算单位银行账户管理暂行办法>的补充通知》(财库[2004]1号); 5.《财政部 中国人民银行关于印发<中央预算单位银行账户管理暂行办法>补充规定的通知》(财库[2006]96号); 6.《工业和信息化部行政事业单位银行账户管理暂行办法》(工信部财[2011]627号); 7.《关于印发<北京航空航天大学货币资金内部会计控制实施细则>的通知》(北航财字[2004]12号)。	财务处财务核算科
6	有价证券管理权	有价证券管理/定期存款	《关于印发<北京航空航天大学货币资金内部会计控制实施细则>的通知》(北航财字[2004]12号)	财务处财务核算科
7	出国经费预算审核权	出国前经费预算审核	1.《财政部 外交部关于印发<因公临时出国经费管理办法>的通知》(财行[2013]516号); 2.《财政部 外交部关于印发<因公短期出国培训费用管理办法>的通知》(财行[2014]4号); 3.《关于印发<北京航空航天大学教职工因公短期出国(境)审批和管理规定>的通知》(北航外字[2013]42号); 4.《北京航空航天大学因公临时出国经费管理办法》(北航财字[2015]3号); 5.《关于印发<北京航空航天大学因公临时出国经费管理办法补充规定>的通知》(北航财字[2015]30	财务处财务核算科

			号)。	
8	出国报销审批权	国际交流合作费支出审批	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《财政部 外交部关于印发〈因公临时出国经费管理办法〉的通知》(财行[2013]516号); 2. 《财政部 外交部关于印发〈因公短期出国培训费用管理办法〉的通知》(财行[2014]4号); 3. 《关于印发〈北京航空航天大学教职工因公短期出国(境)审批和管理规定〉的通知》(北航外字[2013]42号); 4. 《北京航空航天大学因公临时出国经费管理办法》(北航财字[2015]3号); 5. 《关于印发〈北京航空航天大学因公临时出国经费管理办法补充规定〉的通知》(北航财字[2015]30号)。 	财务处财务核算科
9	专项经费预算分配审核权	专项经费的预算分配审核并拨款	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《北京航空航天大学预算管理办法》(北航财字〔2011〕16号); 2. 《北京航空航天大学预算管理实施细则》(北航财字[2014]9号)。 	财务处财务核算科
10	对外投资审核权	对外投资事项审核	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《财政部关于印发〈中央级事业单位国有资产管理暂行办法〉的通知》(财教[2008]13号); 2. 《工信部属事业单位对外投资管理流程手册》; 3. 《工业和信息化部办公厅关于规范和加强部属事业单位对外投资管理工作的通知》(工信厅财函[2016]679号); 4. 《工业和信息化部关于严格规范部属事业单位对外投资审批的通知》(工财函[2017]17号)。 	财务处财务核算科
11	收入结算审批权	对各类收入(除科研和基建工程外)进行审批和入账	《北京航空航天大学收费管理办法》及相关批件等	学校收费领导小组、财务处计划管理科及财务处相关领导
12	预算编制审批权	组织预算编制工作并对各单位预算	<ol style="list-style-type: none"> 1. 《北京航空航天大学预算管理办法》(北航财字〔2011〕16号); 2. 《北京航空航天大学预算管理实 	党委常委会、财经工作领导小组

		数据及整体预算草案进行审核	施细则》(北航财字[2014]9号)。	组、财经工作领导小组办公室、财务处计划管理科及财务处相关领导
13	校内预算经费追加审批权	对各单位提出的追加校内预算申请进行审批和拨款	1.《北京航空航天大学预算管理办法》(北航财字〔2011〕16号); 2.《北京航空航天大学预算管理实施细则》(北航财字[2014]9号); 3.财经领导小组会议事规则。	党委常委、校长办公会、财经工作领导小组、财经工作领导小组办公室、校领导、财务处计划管理科及财务处相关领导
14	校内预算经费二次分配审核权	对具有校内预算二次分配权的单位提出的预算分配方案进行审核和拨款	《北京航空航天大学预算管理办法》(北航财字〔2011〕16号)	财务处计划管理科
15	票据管理权	领取票据审批	1.《北京航空航天大学收费管理办法》(北航财字[2011]13号); 2.《北京航空航天大学收费票据管理办法》(北航财字[2011]11号)。	工薪事务科
16	人事选人用人建议权	人事选人用人建议	1.《北京航空航天大学关于加强各类人员招聘工作的指导意见》; 2.《北京航空航天大学关于加强各类人员招聘工作程序的暂行规定》; 3.财务处处务会议事规则。	综合办公室
17	经费预算申报权	经费预算申报	1.财务处处务会议事规则; 2.财务处经费使用审批单。	综合办公室
18	经费预算使用权	经费预算使用	1.财务处处务会议事规则; 2.财务处经费使用审批单。	综合办公室
19	固定资产处置建议权	固定资产处置建议	《北京航空航天大学仪器设备类固定资产处置管理办法》(北航资字[2016]6号)	综合办公室

20	科研经费预算审核权	初步审核	1.《关于印发〈北京航空航天大学国家科技计划专项经费管理办法(试行)〉等八个文件的通知》(北航财字[2012]10号); 2.《关于印发〈北京航空航天大学科技计划(专项、基金)等间接费用管理办法(试行)〉的通知》(北航财字[2016]39号); 3.《关于印发〈北京航空航天大学横向科研经费管理办法(试行)〉的通知》(北航财字[2016]40号); 4.国家和学校相关科研经费管理规定。	各学院
		预算审核		财务处科研财务科审核人员、科长
21	科研经费决算审核权	初步审核	1. 科研经费实际收支余情况; 2. 国家和学校相关科研经费管理规定。	各学院
		决算审核		财务处科研财务科审核人员、分管副处长(国防科工局项目)
22	外协单位资质审核权	收集材料初步审核	《关于加强外协单位审核备案及科研会议定点管理的通知》(校科函字[2012]5号)	科学技术研究院
		多部门联合审核		财务处科研财务科科长、科学技术研究院、审计处、法律事务室
23	基建项目前期立项审批	工信部固定资产投资项目前期立项	1.《基本建设财务规则》(财政部令第81号); 2.《工信部部属高校中央财政投资建设项目管理办法》(工信部联规〔2016〕303号); 3.《工业和信息化部部属高校固定资产投资项目管理暂行办法》(工信厅规〔2010〕240号)。	校园规划建设与投资领导小组、财务处相关领导、财务处基建财务科
24	改善基本办学条件专项立项	组织改善基本办学条件专项立项、评审	《中央高校改善基本办学条件专项管理办法》(财科教〔2017〕3号)	财务处相关领导、财务处基建财务科

25	基建修购项目支出审批权	对基建、修购项目支出进行审批、核算	1.《基本建设财务规则》(财政部令第81号); 2.《中央高校改善基本办学条件专项资金管理办法》(财科教〔2017〕3号); 3.《北京航空航天大学工程建设项目招标采购管理办法》(北航资字〔2016〕5号); 4.《北京航空航天大学货物与服务采购管理办法》(北航规资字〔2017〕2号); 5.《关于印发〈北京航空航天大学货币资金内部控制实施细则〉的通知》(北航财字〔2004〕12号); 6.《北京航空航天大学建设工程项目过程跟踪审计管理办法》(北航审字〔2010〕2号)。	财务处处长、主管副处长、基建财务科
26	基建项目验收	组织工信部固定资产投资项目验收工作	1.《基本建设财务规则》(财政部令第81号); 2.《工信部部属高校中央财政投资建设项目管理办法》(工信部联规〔2016〕303号)。	财务处相关领导、财务处基建财务科
27	校园卡消费商户审批权	校园卡消费商户新增、变更审批	《北京航空航天大学校园卡系统运行管理暂行办法》(北航党政办字〔2004〕76号)	财务处、校园卡消费商户
28	校园卡消费终端审批权	校园卡消费终端新增、变更审批	《北京航空航天大学校园卡系统运行管理暂行办法》(北航党政办字〔2004〕76号)	财务处、校园卡消费商户
29	校园卡(持卡人)资金清算管理权	校园卡持卡人资金清分、结算,错误消费记录处理	《北京航空航天大学校园卡系统运行管理暂行办法》(北航党政办字〔2004〕76号)	财务处、校园卡消费商户、校园卡持卡人
30	校园卡(商户)资金清算管理权	校园卡消费商户资金清分、结算	《北京航空航天大学校园卡系统运行管理暂行办法》(北航党政办字〔2004〕76号)	财务处、校园卡消费商户

分管(联系)校领导审核签字: