

南京农业大学文件

校社合发〔2022〕55号

关于印发《南京农业大学横向科技项目管理办法》 (2022年修订)的通知

各学院、各单位:

为进一步加强学校横向科技项目科学化、规范化管理,提升学校服务社会能力,根据国家部委有关文件精神,结合学校实际,对《南京农业大学横向科技项目管理办法》(校社合发〔2019〕417号)进行修订,并经2022年3月11日校长办公会审议通过。现予以印发,请遵照执行。

附件:南京农业大学横向科技项目管理办法(2022年修订)

南京农业大学
2022年3月22日

附件

南京农业大学横向科技项目管理办法

(2022 年修订)

第一章 总 则

第一条 为规范学校横向科技项目管理，调动科技人员开展横向科技项目的积极性，提升学校服务社会、产业和企业的能力，依据《中华人民共和国促进科技成果转化法》(2015 年)《教育部、科技部关于加强高等学校科技成果转移转化工作的若干意见》(教技〔2016〕3 号)《中共教育部党组关于抓好赋予科研管理更大自主权有关文件贯彻落实工作的通知》(教党函〔2019〕37 号)《国务院办公厅关于改革完善中央财政科研经费管理的若干意见》(国办发〔2021〕32 号)等有关文件精神，结合学校实际情况，特制定本办法。

第二条 本办法所称横向科技项目是指除科技和行业主管部门下达的、由财政拨款资助的科技项目及本校自主设立科技项目以外，由法人、非法人组织或自然人委托学校承担的技术开发(委托开发或合作开发)、技术服务和技术咨询等合作项目。

第三条 凡以南京农业大学名义取得的各类横向科技项目经费，不论其资金来源渠道，全部纳入学校财务统一管理，实行单独核算，专款专用。

第二章 项目管理

第四条 横向科技项目实行学校、二级单位（含科研机构）和项目负责人三级管理体制。各二级单位（含科研机构）分管社会合作工作的负责人为学校横向科技项目工作负责人，各二级单位指定专人负责横向科技项目具体相关工作。

学校授权学校社会合作处作为横向科技项目的归口管理单位。学校社会合作处负责横向科技项目的合同审批、项目立项、经费拨付、档案管理、结题管理、监督检查、技术合同登记、免税办理、以及重大横向科技项目的合同法律风险评估。

二级单位（含科研机构）是横向科技项目的业务管理单位，负责对项目负责人的业务能力、参加人员构成、项目可行性、委托方条件、成果归属、违约赔偿等进行审查并签署意见，负责对经费的使用进行监督管理。

项目负责人为第一责任人，在学校社会合作处指导下负责起草项目合同、编制项目合同、编制项目预算；按照国家相关规定及项目合同开展科学研究、对项目实施的全过程进行规范管理；对经费使用的合规性、合理性、真实性和相关性承担法律责任；自觉接受国家有关部门和学校的监督检查。

项目负责人应为学校在职教职工。

第五条 横向科技项目合同需经二级单位（含科研机构）分管领导审核通过后报学校社会合作处，经学校社会合作处审核通过后，由学校法定代表人或授权代表在项目合同上签字（章），并加盖“南京农业大学”单位公章或“南京农业大学技术合同专用

章”，项目合同方有效。

第六条 横向科技项目立项以合同书为依据，合同条款必须符合《中华人民共和国民法典》的要求及《南京农业大学技术合同管理办法》的相关规定。合同示范文本根据合同性质在学校技术转移中心或学校社会合作处网站下载。

第七条 原则上横向科技项目应由学校独立完成。需校外单位协作的横向科技项目，在横向科技项目合同中明确协作内容、协作单位、协作经费等内容，同时学校与协作单位需签订新的委托合同，经学校社会合作处负责人签字，加盖“南京农业大学技术合同专用章”。在转拨经费时，由协作单位开具正规发票，履行学校审批手续，经费方可转出。如项目负责人与外协单位有利益关联，应在签订委托合同前主动向学校社会合作处报备。外协经费比例按照横向科技项目合同约定执行，一般不超过项目总经费的40%。

第八条 双方无经费往来的合作协议，不属于本办法规定的横向科技项目，不适用本办法。

第三章 预算管理

第九条 横向科技项目经费按照项目合同及预算进行管理。横向科技项目负责人应当根据项目委托或合作单位要求和科研活动实际需要，科学编制预算。

第十条 横向科技项目经费预算编制应按照经费开支范围确定。

第十一条 横向科技项目经费的分配

1. 横向科技项目的经费分配采用切块管理的办法，经费分配以每笔到账经费扣除增值税及附加税后净额进行分配。按项目的不同类型分配比例如下：

合同类别 \ 费用项目 \ 分配比例	管理费		业务经费	
	学校	二级单位（含科研机构）	科研业务费	科研酬金
技术开发 （委托开发、合作开发）	6%	4%	根据预算执行 （没有预算 $\geq 40\%$ ）	根据预算执行 （没有预算 $\leq 50\%$ ）
技术咨询 技术服务	6%	4%	根据预算执行 （没有预算 $\geq 30\%$ ）	根据预算执行 （没有预算 $\leq 60\%$ ）

注：（1）管理费将按照规定提取比例，根据每次到位经费，上缴学校和返还二级单位（含科研机构）。对于合同中明确支持学校、二级单位（含科研机构）建设，搭建科技平台和一些特殊经费，经相关职能部门讨论，主管领导批准，可适当减免管理费。外协经费不扣除管理费。（2）学校管理费单独设立经费项目，可用于技术转移机构和技术经纪人服务费用。二级单位（含科研机构）管理费单独设立经费项目，主要用于对外科技服务相关工作的支出。（3）科研酬金应依法缴纳个人所得税。（4）项目实施过程中因处理纠纷产生的诉讼仲裁以及其他相关费用由项目组承担。

2. 科研业务费：主要包括材料费、测试化验加工费、燃料动力费、差旅费、会议费、国际合作与交流费、设备/租赁/试制/运行维护费、出版/文献/信息传播/知识产权事务费、专家咨询费、非工资性人员劳务费、土地租用费、房屋资源占用费、物业管理费和

实验室修缮费等。

3. 科研酬金：纳入学校绩效工资总量，主要用于参与该项目研发的相关组成人员的人力成本费和中介机构服务等。科研酬金如果不全部提取，可报销项目执行过程中发生的少量科研活动接待费等，接待费用总和不超过扣除增值税及附加税后全部经费的 20%。

4. 横向科技项目可列支的业务接待费根据此办法规定做预算控制。

第四章 经费管理

第十二条 横向科技项目经费到账

1. 经费到账管理：横向科技项目经费必须汇入学校计财与国有资产处统一指定的银行账户。项目管理单位和项目负责人可通过财务信息平台查询经费到账情况。

2. 经费项目设立：横向科技项目设置独立的经费项目；横向科技项目如有特殊的管理要求，项目负责人可向学校社会合作处提出书面申请。

3. 经费入账：经费到账后，项目负责人提出入账申请，经学校社会合作处和学校计财与国有资产处审核，在学校计财与国有资产处办理经费入账、发票开具、结算等财务事宜。

第十三条 横向科技项目经费纳税事项

学校社会合作处根据横向科技项目合同类型及经费到账情况，在政府有关部门进行认定，由学校计财与国有资产处办理减

免税手续。不符合减免税条件的合同或收入，根据相关规定，课题组须按章纳税，由学校计财与国有资产处代扣代缴。

第十四条 横向科技项目经费使用

1. 在税后提扣相关费用后入账。

2. 按税务部门要求，横向科技项目经费必须按项目立户，不得用于与横向科技项目无关的开支。具体的使用，需结合第十一条制定的分配方法及实际情况，按项目及合作方要求，项目负责人做好经费使用预算表，在经费入账时提交至学校计财与国有资产处和学校社会合作处备案。如有校外协作单位和协作经费的，在经费使用预算表中需明确列支。

3. 项目经费的使用、报销手续：按学校有关报销程序规定办理。

4. 项目经费的审批权限：经费的领用和报销由项目负责人签字。大额经费的使用按照学校大额经费使用相关管理办法执行。

5. 项目经费年度报表、报告审签：根据学校计财与国有资产处提供的相关数据，由项目负责人编制，学校计财与国有资产处指导。

6. 项目经费按国家和学校财税有关规定使用。

第五章 结题管理

第十五条 项目结题

1. 所有横向科技项目都应根据合同的规定及时完成任务内容；在项目完成后及时结题并提交结题材料；合同到期后 90 天未

提交结题材料则视为双方认可结题。

2. 因不可抗力因素而不能履行合同的，项目负责人须在规定时间内一个月前或按照合同约定向学校社会合作处提供对方许可项目推迟或终止的书面说明。对无故拖延或不按合同执行、项目组又不说明原因的项目且不能提出相应解决办法的，学校社会合作处有权暂停或终止该横向科技项目经费使用。

3. 如横向科技项目经费有结余经费，并且委托方对于横向科技项目结余经费使用未明确要求或合同未约定的，由项目负责人按照学校财务规定用于后续科研工作继续使用。

第十六条 档案管理

1. 横向科技项目档案包括：

（1）项目（包括合同、协议）文本及其补充协议纪要；

（2）项目所需签订的子合同文本；

（3）履行过程中双方涉及合同的书信、函电；

（4）项目结束时提交的研制总结报告、技术文件、委托书的验收报告或证明、鉴定会文件。

2. 横向科技项目档案，由学校社会合作处指定专人负责收集、登记、分类保存。

3. 未经项目负责人同意和主管部门批准，任何人不能借阅横向科技项目文本及有关资料。

第六章 项目评价及等级认定

第十七条 经学校社会合作处登记的横向科技项目纳入学校

KPI 绩效考核。

第十八条 横向科技项目是科技人员评定职称、晋级、享受岗位津贴等的重要依据。在职称申报时，横向科技项目认定标准以学校专业技术职务申报条件的具体规定为准。

外协经费或国家及省级纵向项目配套的企业经费不在认定范围之内。南京农业大学规划设计研究院有限公司相关教师承担的横向科技项目到位经费按此条进行认定。

第七章 奖惩措施

第十九条 由技术转移机构促成的项目，合作各方应与技术转移机构签订技术转移中介服务协议，协议中应明确约定中介服务费用。如技术转移中介服务协议中约定学校作为中介服务费用支付方，学校支付的中介服务费用为横向科技项目经费总额的 1-3%。

第二十条 项目负责人及项目组成员在横向科技项目活动中应自觉遵守国家和地方相关法律、法规以及学校相关规章制度。项目负责人应依据国家有关法律法规、委托方要求或合同约定对横向科技项目经费进行使用，并接受和配合相关主管部门、项目委托单位和学校相关职能部门或委托的社会机构的检查和监督。

在开展横向科技项目过程中，一旦发现下列情况之一者，学校将依据南京农业大学教职工处分有关办法进行相应的处分。

1. 未认真履行合同造成合同纠纷，严重损害学校声誉和权益的；
2. 剽窃、侵占他人知识产权和其他技术权益或泄露学校科技

成果秘密的；

3. 私自同外单位签订合作协议、假协议或不签订协议、私自收取技术服务费用的；

4. 违反学校知识产权管理办法相关规定的；

5. 违反学校财务管理办法相关规定的。

第八章 附 则

第二十一条 本办法中的未尽事宜，按国家相关规定执行。

第二十二条 本办法自发布之日起实施，原《南京农业大学横向科技项目管理办法》（校社合发〔2019〕417号）文件同时废止。

第二十三条 南京农业大学校内外成立的非学校法人的科研基地、产业研究院和研究公司等承担的横向科技项目及经费管理，可参照本办法精神，由相关管理部门另行制定实施细则。

第二十四条 本办法由南京农业大学社会合作处负责解释。