

遵化市红十字会

审计报告

冀天佳会审字[2024]第 322 号

河北天佳会计师事务所有限公司

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://accanof.gcc.cn>)”进行查验

报告编号:冀2411JTVHLJ





审计报告

冀天佳会审字[2024]第 322 号

遵化市红十字会:

我们接受委托,对遵化市红十字会(以下简称红十字会)2022-2023 年移交给遵化市教育收付中心用于遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金使用情况进行专项审计。遵化市第二实验小学的责任是提供真实、合法、完整的会计资料及内部管理资料,我们的责任是依据《中华人民共和国红十字会法》、《中华人民共和国慈善法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《中国注册会计师审计准则》等法规文件的要求,计划和实施审计工作,并出具专项审计报告。在审计过程中,我们结合实际情况,实施了包括现场勘查、抽查会计记录、查阅有关资料等我们认为必要的审计程序。现将有关审计情况报告如下:

一、 审计目的

对红十字会 2022-2023 年移交给遵化市教育收付中心用于遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金使用情况进行专项审计,发表审计意见。

二、 审计范围

截止 2023 年 12 月 31 日,红十字会移交给遵化市教育收付中心用于遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金部分的会计凭证及相关资料。

三、 基本情况

(一)、单位基本情况

遵化市第二实验小学位于遵化市遵化镇海泉路;统一社会信用代码 12130281E032206410;法定代表人:刘国余;举办单位:遵化市教育局;业务范围:实施小学义务教育,促进基础教育发展,小学学历教育。





(二)、项目基本情况

该项目位于河北省唐山市遵化市第二实验小学分校院内。

主要建设内容包括: 总占地面积 23.82 亩, 总建筑面积约为 4706.34 平方米。新建四层框架结构教学楼一栋及相关附属配套设施。

项目总投资 2393.29 万元, 资金来源为单位自筹 1000 万元, 财政资金 1393.29 万元。

(三)、项目审批情况

1、固定资产投资备案: 项目代码: 2302-130281-89-05-303102, 项目名称: 遵化市第二实验小学改扩建工程。

2、用地许可: 2023 年 10 月 13 日取得遵化市自然资源和规划局颁发的地字第 1302812023YG0003317 号规划许可证。

3、规划许可: 2023 年 10 月 13 日取得遵化市自然资源和规划局颁发的建字第 1302812023GG0005350 号规划许可证。

4、施工许可: 2023 年 10 月 13 日取得遵化市行政审批局颁发的 130281202310130101 号施工许可证。合同工期: 2023 年 9 月 1 日至 2024 年 8 月 25 日。

(四)、项目建设情况

1、主要参建单位

勘察单位: 河北冀东建设工程有限公司;

设计单位: 河北八方锦秀工程设计有限公司;

施工单位: 河北程昌建筑工程有限公司;

监理单位: 遵化市建华工程建设监理有限公司。

2、项目实际建设情况





2023 年 12 月, 我们到遵化市第二实验小学分校进行实地勘察, 新建四层框架结构教学楼一栋即将封顶, 相关附属配套设施正在建设中。

(五)、项目资金来源及到位情况

截止 2023 年 12 月 31 日遵化市第二实验小学改扩建工程自筹资金来源于红十字会移交款, 资金来源合计为 266.5672 万元。2022 年 1 月由捐赠人与遵化市红十字会联合设立“遵化市红十字会教育卫生事业发展基金”, 专门用于遵化市教育卫生事业发展的动本专项基金。首期由唐山建龙特殊钢有限公司捐款 1000 万元。红十字会于 2022 年 4 月 8 日、2023 年 4 月 13 日分两次移交捐赠款项给遵化市教育收付中心, 合计金额 266.5672 万元。

四、项目资金使用情况

1、项目资金收入情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 遵化市第二实验小学收到红十字会移交的用于遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金合计 266.5672 万元。

2、项目资金支出情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金支出 264.88 万元, 并全部由银行账户支付, 已支付资金 264.88 万元, 未支付 0.00 万元。其中:

土地补偿费支出 161.5216 万元, 高压改线电力改造工程支出 57.9336 万元, 改扩建可行性研究报告支出 8.53 万元, 改扩建项目建议书支出 4.56 万元, 项目社会稳定风险及评估咨询支出 5 万元, 土壤污染状况调查支出 10 万元, 岩土工程勘察支出 1.96 万元, 项目地块地质灾害危险性评估支出 1.8 万元, 项目地块社会稳定风险评估支出 4.5 万元, 土地测绘支出 1.6848 万元, 建设用地转用征收项目使用林地可行性报告 7 万元, 项目地上附着物 0.39 万





元。

3、项目资金结余情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金结余为 1.6872 万元。

五、 审计结论

经审计, 截止 2023 年 12 月 31 日, 红十字会移交遵化市教育收付中心用于遵化市第二实验小学改扩建项目资金合计 266.5672 万元, 第二小学改扩建项目支出金额 264.88 万元, 结余 1.6872 万元尚未支出。

我们认为遵化市教育收付中心用于遵化市第二实验小学改扩建项目资金的使用, 没有发现存在违反国家相关法规、财经纪律以及《中华人民共和国红十字会法》、《中华人民共和国慈善法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》《中国红十字会捐赠工作管理办法》的事项。

附表:

遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金收支明细表

河北天佳会计师事务所有限公司



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年七月二十五日



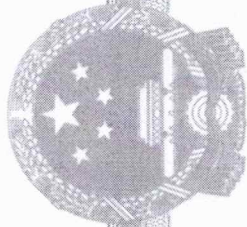
遵化市第二实验小学改扩建工程项目资金收支明细

编制单位: 遵化市第二实验小学

人民币单位: 元

日期	凭证号	收款金额	支出金额	结余金额	往来单位	用途
2022.04.08	张小-1	1,632,088.00		1,632,088.00	遵化市红十字会	收红十字会拨款
2022.10.31	张小-4		1,632,088.00	-	遵化市遵化镇财政所	支付学校扩建土地补偿款
2023.10.24	张小-1		-16,872.00	16,872.00	遵化市遵化镇农村合作经济经营服务站	退回部分土地补偿
2023.04.13	二小-1	1,033,584.00		1,050,456.00	遵化市红十字会	收红十字会拨款
2023.04.13	二小-2		300,000.00	750,456.00	天津霖徽电力工程有限公司	付天津霖徽高压改线电力工程费
2023.04.13	二小-3		85,300.00	665,156.00	河北八方锦绣工程设计有限公司	付八方锦绣可行性报告咨询费
2023.04.13	二小-4		45,600.00	619,556.00	河北八方锦绣工程设计有限公司	付八方锦绣项目建议书咨询费
2023.04.13	二小-11		50,000.00	569,556.00	同致诚工程咨询有限公司唐山分公司	付同致诚社会稳定风险评估和评估咨询服务费
2023.04.27	二小-12		100,000.00	469,556.00	唐山市鑫弘地质勘察咨询有限公司	付唐山鑫弘(土壤环境污染情况)地质勘察费
2023.04.27	二小-13		19,600.00	449,956.00	河北冀东建设工程有限公司	付河北冀东岩土工程勘察费
2023.04.27	二小-14		18,000.00	431,956.00	中佳勘察设计有限公司	付中佳勘察设计公司改扩建项目地块地质灾害危险性评估勘察费
2023.05.05	二小-2		45,000.00	386,956.00	唐山云柏工程管理有限公司	付唐山云柏社会稳定风险评估费
2023.05.05	二小-3		16,848.00	370,108.00	遵化市昌盛测绘有限公司	付遵化昌盛土地测绘费
2023.05.05	二小-4		70,000.00	300,108.00	承德欣森林业工程设计服务有限公司	付承德欣森建设用地转用征收项目使用林地可行性报告费
2023.05.05	二小-5		3,900.00	296,208.00	河北尚衡价格评估有限公司	付河北尚衡地上附着物评估费
2023.07.13	二小-4		279,336.00	16,872.00	天津霖徽电力工程有限公司	付天津霖徽高压改线电力工程费
合计		2,665,672.00	2,648,800.00	16,872.00		





营业执照

统一社会信用代码

91130203798444793G

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



(副本)

副本编号: 1-1

名称 河北天佳会计师事务所有限公司

类型 有限责任公司(自然人投资或控股)

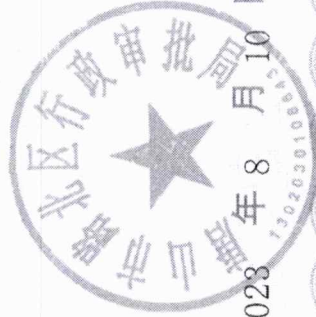
法定代表人 赵义平

经营范围 许可项目: 代理记账; 注册会计师业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 企业管理咨询; 财务咨询。(除依法须经批准的项目外, 凭营业执照依法自主开展经营活动)

注册资本 叁佰万元整

成立日期 2007年02月16日

住所 路北区天源里天源骏景兴源道117号(一楼101)



登记机关

2023年8月10日

证书序号: 0005415

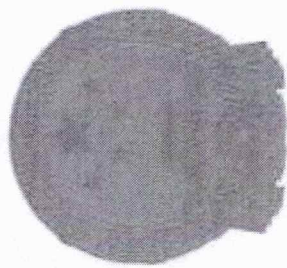
说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 河北省财政厅

二〇一八年五月十九日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 河北天佳会计师事务所有限公司

首席合伙人:

主任会计师: 赵义平

经营场所:

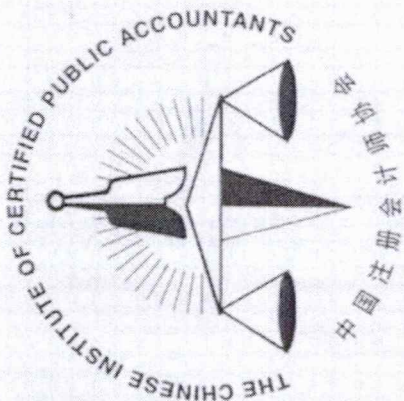
路北区天源里天源骏景兴源道117号 (一楼101)

组织形式: 有限责任

执业证书编号: 13050008

批准执业文号: 冀财会〔2007〕9号

批准执业日期: 2007年2月5日

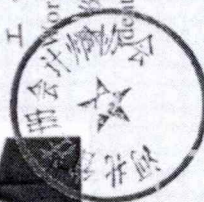


姓名 杨硕明
Full name
性别 男
Sex

出生日期 1955年9月19日
Date of birth

工作单位 河北天佳会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 130203195509193012
Identity card No.



杨硕明 130500080016

年度检验登记 Annual Renewal Registration

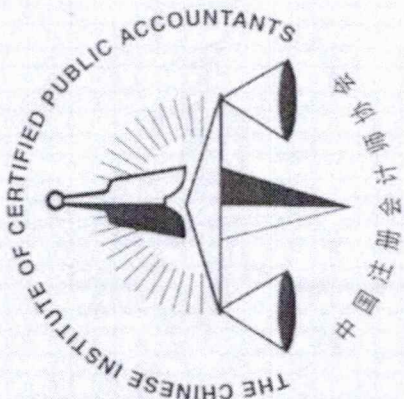
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：130500080016
No. of Certificate

批准注册协会：河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2015 年 11 月 20 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



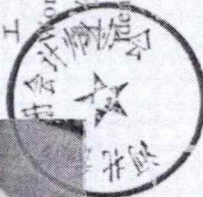
姓名 李其力
Full name

性别 女
Sex

出生日期 1950年9月14日
Date of birth

工作单位 河北天佳会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码 130203195009140627
Identity card No.



李其力 130000412254

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号：130000412254
No. of Certificate

批准注册协会：河北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2004 年 6 月 3 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d