

遵化市红十字会

审计报告

冀天佳会审字[2024]第 323 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://acc.mof.gov.cn)”进行查验。





审计报告

冀天佳会审字[2024]第 323 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)2023 年移交给遵化市苏家洼镇财政所(以下简称苏家洼镇财政所)用于苏家洼镇农村道路改造提升资金使用情况,进行专项审计。苏家洼镇财政所的责任是提供真实、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 2023 年移交给遵化市苏家洼镇财政所用于苏家洼镇农村道路改造提升资金的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苏家洼镇财政所用于苏家洼镇农村道路改造提升资金部分的会计凭证及相关资料。

三、 基本情况

(一)、项目资金来源及到位情况

2023 年 1-8 月期间,红十字会接受遵化市捐赠单位及个人助力乡村振兴定向捐赠用于遵化市苏家洼镇农村道路修建农村公益事业发展基金金额人民币 545 万元。截止 2023 年 12 月 31 日,红十字会共移交给遵化市苏家洼镇财





政所用于苏家洼镇农村道路改造提升资金为 545 万元。

(二)、项目基本情况

项目位于河北省遵化市苏家洼镇。

主要建设四个项目: 遵化市帮宽线-大块地部分路段道路改造提升项目、遵化市苏家洼镇部分农村连村道路改造提升项目、遵化市 2022 年农村道路改建工程-苏家洼镇遵化市 YAK2-北小厂(般若院-北小厂)、遵化市 2022 年农村道路改建工程-苏家洼镇项目。

(三)、招投标及验收情况

项目主要采用全流程电子化公开招标, 确立唐山大成路桥有限公司为中标单位并签订施工合同。采用竞争性磋商方式确立秦皇岛龙成路桥有限公司为中标单位并签订施工合同。

截止 2023 年 12 月 31 日, 上述四个工程道路均已竣工。截止到审计日, 未收到竣工验收资料。

四、项目资金使用情况

1、资金收入情况

2023 年 1 -12 月期间, 遵化市苏家洼镇财政所收到用于苏家洼镇农村道路改造提升资金 545 万元。

2、资金支出情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 苏家洼镇农村道路改造提升资金支出 525.9314 万元, 并全部由银行账户支付。其中:

唐山大成路桥有限公司工程款支出 330 万元, 秦皇岛龙成路桥有限公司工程款支出 170 万元, 中交河北土木工程有限公司唐山高新区分公司设计费支出 12.6014 万元, 遵化市财信工程造价咨询事务所编审费支出 13.33 万元。





3、资金结余情况

截止 2023 年 12 月 31 日, 苏家洼镇农村道路改造提升资金结余 19.0686 万元。

五、 审计结论

经审计, 截止 2023 年 12 月 31 日, 红十字会移交给遵化市苏家洼镇财政所用于苏家洼镇农村道路改造提升资金合计 545 万元, 已使用资金 525.9134 万元, 结余 19.0686 万元。

我们认为苏家洼镇农村道路改造提升资金的使用, 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:

苏家洼镇农村道路改造提升资金收支明细表



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二四年七月二十日



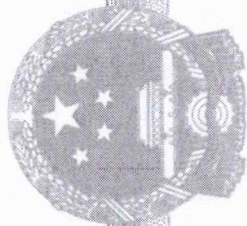
苏家洼镇农村道路改造提升资金收支明细表

编制单位：遵化市苏家洼镇财政所

人民币单位：元

日期	凭证号	收到拨付金额	支出金额	结余金额	用途
2023.1.29	记账-42	2,500,000.00		2,500,000.00	收红十字会拨款
2023.1.29	记账-43		2,000,000.00	500,000.00	付唐山大成路桥有限公司农村公路建设工程款
2023.1.29	记账-44		126,014.00	373,986.00	付中交河北土木工程有限公司唐山高新区分公司设计费
2023.3.30	记账-30		133,300.00	240,686.00	付遵化市财信工程造价事务所编审费
2023.06.27	记账-36	1,450,000.00		1,690,686.00	收红十字会拨款
2023.06.29	记账-37		250,000.00	1,440,686.00	付秦皇岛龙成路桥有限公司工程款
2023.06.29	记账-37		250,000.00	1,190,686.00	付秦皇岛龙成路桥有限公司工程款
2023.06.29	记账-37		250,000.00	940,686.00	付唐山大成路桥有限公司工程款
2023.06.29	记账-37		250,000.00	690,686.00	付唐山大成路桥有限公司工程款
2023.8.21	记账-13		500,000.00	190,686.00	付秦皇岛龙成路桥有限公司工程款
2023.8.31	记账-36	1,500,000.00		1,690,686.00	收红十字会拨款
2023.09.30	记账-23		200,000.00	1,490,686.00	付秦皇岛龙成路桥有限公司工程款
2023.09.30	记账-23		800,000.00	690,686.00	付唐山大成路桥有限公司工程款
2023.09.30	记账-23		500,000.00	190,686.00	付秦皇岛龙成路桥有限公司工程款
合计		5,450,000.00	5,259,314.00	190,686.00	





营业执照

(副本)

副本编号: 1-1

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。



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)

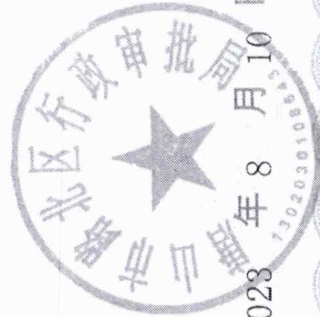
法定代表人 赵义平

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

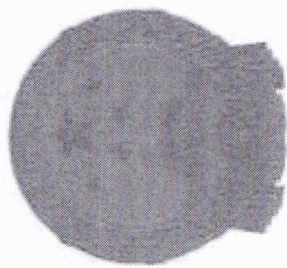
说明

- 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:

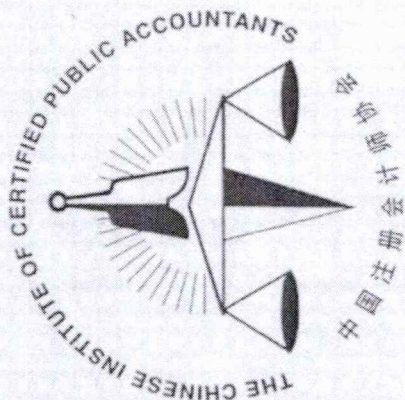
路北区天源里天源骏景兴源道117号 (一楼101)

组织形式: 有限责任

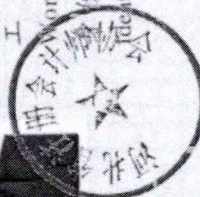
执业证书编号: 13050008

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

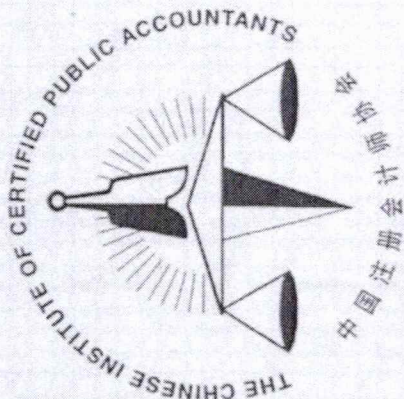
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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



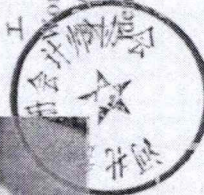
姓名 李其力
Full name

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

年 月 日
/y /m /d