

# 德惠市 2019 年度财政专项扶贫资金绩效抽查情况

(综合类)

## 专项审核报告

吉信阳专审字[2020]第 108 号

德惠市财政局:

我们接受德惠市财政局委托,对德惠市管辖范围内 4 个乡镇 2019 年度扶贫资金项目绩效自评情况进行专项审核。保证财务数据及其他会计资料和相关资料的真实、合法、准确和完整是被审核单位的责任。我们的责任是在实施审核工作的基础上,对被审核单位扶贫资金项目绩效自评情况发表专项审核意见。我们的审核是按照《中国注册会计师审计准则》的规定进行的,在审核过程中,我们结合被审核单位的实际情况,依据《财政部办公厅 国务院扶贫办综合司 国家发展改革委办公厅 国家民委办公厅 农业农村部办公厅 林草局办公室关于印发〈财政专项扶贫资金绩效管理操作指南(试行)〉的通知》(财办农〔2019〕68 号)、《关于做好财政专项扶贫资金绩效管理工作的通知》(吉财农〔2019〕850 号)有关政策规定,我们实施了包括检查、统计、询问、分析等我们认为必要的审核程序。我们相信,我们获取的审核证据是充分、适当的,为发表审核意见提供了基础。现将审核结果报告如下:

一、项目名称: 德惠市岔路口镇河北村水毁民堤修复工程

项目类别: 村集体产业

项目年份: 2019 年

建设项目名称: 岔路口镇河北村水毁民堤修复

扶贫资金: 28.4131 万元

扶贫资金款项支付情况：共计支付 28.4131 万元

建设情况及效益情况：完成修复民堤九段、440 米，外购土方量 10123 立方米。使堤防安全渡汛，保护村民耕地及房屋。该项目已经完工，并验收合格。

受益建档立卡贫困户：46 户

账面剩余扶贫资金：0 元

二、项目名称：夏家店农机服务项目

项目类别：村集体产业

项目年份：2019 年

建设项目或项目内容：完成农机服务项目，成功对外发包，产生收益 5.5 万元，年末给贫困户进行分红，保证贫困户稳定脱贫。

扶贫资金：79.74 万元

扶贫资金款项支付情况：共计支付 79.74 万元（其中：2019 年 6 月 5 日支付金额 75.753 万元，2019 年 10 月 14 日支付金额 3.987 万元）

建设情况及效益情况：截止 2019 年末，夏家店街道办事处与徐长军（22012419521010081X）签订承包合同（承包期 2019 年 4 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日止），收到当年承包金 55,000.00 元，当年年末给贫困户分红金额为 28,392.93 元，其中：直接给 429 户贫困户发放金额 20,900.00 元（其中：苇咀子村 4,400.00 元、茶条林子村 11,900.00 元、许家油坊村 4,600.00 元），转入经管站金额为 7,492.93 元。

账面应剩余扶贫资金：26,607.07 元。

三、项目名称：松花江镇水泥路十标段工程

项目类别：村集体产业

项目年份：2019 年

建设项目目标：该项目已完成，经过验收合格，已投入使用，解决贫困村人口 3000 人出行，努力提高贫困人口收入水平，加快全镇脱贫致富步伐，受益建档立卡贫困人口 77 户，129 人。

扶贫资金：70.00 万元

扶贫资金款项支付情况：共计支付 70 万元

建设情况及效益情况：该项目已完成，并验收合格。受益建档立卡贫困户 129 人。

账面剩余扶贫资金：0 元

四、项目名称：德惠市松花江镇茂林村等 15 个村大棚建设项目

项目类别：特色种植类

项目年份：2019 年

建设项目或项目内容：建设日光蔬菜大棚 16 栋及附属设施，该项目已完成，经过验收合格，已投入使用。并为松花江镇 15 个村建档立卡贫困户 575 户 1080 人解决增产增收情况，实现脱贫。

扶贫资金：2019 年 100.00 万元

扶贫资金款项支付情况：共计支付 100.00 万元（其中：2019 年 1 月 24 日支付 100.00 万元）

建设情况及效益情况：德惠市松花江镇茂林村等 15 个村大棚建设项目 SG01 标段工程已竣工验收合格。并为松花江镇 15 个村建档立卡贫困户 575 户 1080 人解决增产增收；为 1080 名贫困户分红金额共计 69,050.00 元（其中：代缴农村合作医疗保险 17,060.00 元，以发放现金及存入银行卡的形式发放金额为 51,990.00 元）。

分红情况如下：罗全坨子村 3,000.00 元、兴隆泉村 3,000.00 元、东龙村 3,000.00 元、高城子村 3,000.00 元、老少沟村 3,000.00 元、石头泉子 3,000.00 元、孙坨子村 3,000.00 元、鲍家村 3,000.00 元、邢大桥村 3,000.00 元、宝泉山村 3,000.00 元、松花江村 3,000.00 元、茂林村 8,500.00 元、茶条岗 17,600.00 元、东赵家村 5,000.00 元、初坨子村 4,950.00 元。

账面剩余扶贫资金：0 元

本报告仅供德惠市财政局对德惠市管辖范围内乡镇 2019 年度财政专项扶贫资金项目绩效抽查时参考使用。

吉林信阳会计师事务所有限责任公司



中国·长春市

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年五月十五日