附件5

北票市扶贫项目资产现场核查清单

（乡村振兴部门模板，其他部门结合各自情况调整）

|  |
| --- |
| 县（市、区）： 资产名称： （类别： ） |
| 序号 | 指标名称 | 现场核查内容 | 核查资料 | 结论√/× | 备注(存在问题) | 核查时间 |
| 1 | 制度建设 | 是否落实中央、省、市相关文件要求，出台本地资产管理办法、方案或细则 | 资产管理文件及相关资料 |  |  |  |
| 2 | 是否按要求完成各项制度建设，明确相关部门、乡镇管理责任清单 |  |  |  |
| 3 | 资产清查 | 是否按要求落实清产核资工作要求 | 资产管理台账数据、资产清查核实工作成果文件、资产收益分配清算台账、资产清查工作总结等、全国防返贫监测信息系统资产模块数据 |  |  |  |
| 4 | 是否对经营性资产分年度的收益和分配情况进行统计造册，建立资产收益清算台账 |  |  |  |
| 5 | 资产管理台账填报信息是否真实、准确、完整，“账实相符” |  |  |  |
| 6 | 资产状况 | 资产建成后使用情况，是否建成交付使用 | 资产管理台账数据、资产建成交付使用管理文件资料、资产清查工作总结等、全国防返贫监测信息系统资产模块数据 |  |  |  |
| 7 | 资产是否有闲置 |  |  |  |
| 8 | 资产处置情况 |  |  |  |
| 9 | 资产权属 | 是否完成资产确权（除到户类资产） | 资产管理台账数据、资产确权文件等资料、资产清查工作总结等、全国防返贫监测信息系统资产模块数据 |  |  |  |
| 10 | 未确权或未确权到村集体情况（除到户类资产） |  |  |  |
| 11 | 资产运营 | 经营性固定资产明确资产运营主体及责任人，按要求签订资产运营合同，并建立保险等风险防控措施，利益联结机制明确 | 资产管理台账数据、资产运营合同（协议书）等管理文件资料、资产清查工作总结等、闲置及效益差资产盘活文件资料等、全国防返贫监测信息系统资产模块数据 |  |  |  |
| 12 | 权益性资产资金使用利率、投入期限和股权结构等是否确定合理，是否形成可核查的物化资产，并建立资产运营主体约束机制 |  |  |  |
| 13 | 是否及时对闲置、效益差的资产进行盘活或制定应对措施 |  |  |  |
| 14 | 资产管护 | 是否明确资产管护责任人 | 资产管理台账数据、资产管护措施等管理文件资料、资产清查工作总结等、全国防返贫监测信息系统资产模块数据 |  |  |  |
| 15 | 是否制定资产维修养护、防止损毁和“重建轻管”等问题措施 |  |  |  |
| 16 | 是否调整优化现有公益岗位，吸纳吸纳脱贫人口（含监测帮扶对象）参与资产管护 |  |  |  |
| 17 | 收益分配 | 是否制定资产收益分配方案 | 资产管理台账数据、资产收益分配方案、资产收益分配民主决策、公开公示等文件资料资产清查工作总结等 |  |  |  |
| 18 | 资产收益分配原则是否符合要求 |  |  |  |
| 19 | 资产收益分配是否履行民主决策程序 |  |  |  |
| 20 | 资产收益分配是否按要求进行公告公示 |  |  |  |
| 21 | 资产处置 | 资产处置是否履行评估或民主决策程序，并经县级批准备案 | 资产管理台账数据、资产处置程序手续、公示、核销台账等文件资料、资产处置收入预算安排管理等文件资料、资产清查工作总结等 |  |  |  |
| 22 | 资产处置结果是否按要求进行公告公示，并建立核销台账 |  |  |  |
| 23 | 资产处置收入是否按要求纳入预算安排管理 |  |  |  |
| 24 | 资产监管 | 是否协调审计等相关机关和职能部门，健全监管体系，开展财务审计、资产监管等，发挥驻村工作队、村务监督委员会、村集体经济组织监事会等监督作用，实现全过程、常态化监管 | 审计报告、监管方案或其他文件资料 |  |  |  |
| 25 | 日常管理 | 资产管理台账信息数据是否真实准确，“账实相符” | 资产管理台账数据、资产卡管理情况、资产清查核实管理过程文件资料、资产管理档案、资产清查工作总结等、全国防返贫监测信息系统资产模块数据 |  |  |  |
| 26 | 资产卡是否按要求张贴至对应资产明显位置，资产卡信息与资产实际相符 |  |  |  |
| 27 | 资产是否纳入农村“三资”管理平台管理 |  |  |  |
| 28 | 资产档案是否齐全完整、真实有效 |  |  |  |
| 29 | 到户类资产是否按要求进行管理 |  |  |  |
| 30 | 资产是否做计提折旧 |  |  |  |