

深圳市审计局

审计报告

深审政投报〔2017〕206号

被审计单位： 深圳市交通运输委员会龙岗交通运输局

审计项目： 2013年度片区交通改善工程（龙岗区）横岗
荷坳片区项目竣工决算

根据《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》第七条的规定，按照年度审计计划，深圳市审计局政府投资审计专业局成立审计组，自 2017 年 6 月 21 日至 7 月 27 日，对 2013 年度片区交通改善工程(龙岗区)横岗荷坳片区项目竣工决算进行了审计，对重要事项进行了必要的延伸和追溯。深圳市交通公用设施建设中心及有关单位对其提供的财务会计资料以及其他相关资料的真实性和完整性负责。深圳市审计局政府投资审计专业局的责任是依法独立实施审计并出具审计报告。

一、基本情况

(一) 项目基本情况。

2013 年度片区交通改善工程(龙岗区)横岗荷坳片区项目经市发展和改革委员会(深发改〔2014〕1420 号文)批复项目总概算，项目投资总概算为 5,395 万元，其中横岗荷坳片区概算金额为 503 万元，资金来源为市、区政府按 1:1 比例出资，超出概算部分由区政府承担。主要建设内容为对现状水泥路面进行沥青罩面、路面病害治理，拆除后新建人行道，拆除后新建道牙，完善交通标志、标线、甲乙型护栏等交通设施提升。

该项目建设单位为深圳市交通运输委员会龙岗交通运输局。经公开招标，施工单位为深圳市金河建设集团有限公司，设计单位为深圳市全达市政工程设计有限公司，监理单位为深圳市深龙港建设监理有限公司。该项目于 2016 年 4 月开工，2016 年 7 月通过竣工验收。

（二）实施审计的基本情况。

该项目竣工决算审计采用送达审计的方式，在建设单位审核的工程结算基础上，重点审查该项目建安工程结算，审核该项目履行基本建设程序情况、招投标情况、合同执行情况、财务收支情况、待摊投资的列支内容和分摊的真实性、合法性，检查项目投资完成的总体情况，归集项目的建设总成本，通过检查和审核相关资料得出审计结论，并分析和评价项目建设实施、财务管理状况，对发现的问题提出改进意见。

二、审计结果和审计评价

（一）审计结果。

该项目竣工决算送审金额为 4,339,687.94 元，审定金额为 4,320,286.70 元，核减金额为 19,401.24 元，核减率为 0.45%（详见附件）。其中建安工程结算送审金额为 3,982,522.94 元，审定金额为 3,963,872.70 元，核减金额为 18,650.24 元，核减率为 0.05%。

截至 2017 年 5 月 31 日，该项目实际收到建设资金 2,567,129.81 元，资金来源为区财政拨款。审定交付使用资产 4,320,286.70 元。该项目计划投资总额为 503 万元，实际完成投资总额为 432.03 万元，结余投资 70.97 万元。

（二）审计评价。

审计结果表明，建设单位在项目管理方面，依法招标确定工程施工、设计单位，工程资料较齐全；在财务管理及会计核算方

面，会计资料较完整，所披露的会计信息基本真实地反映了建设资金的来源和运用情况。

本报告随后将以适当方式公告。



附件

2013 年度片区交通改善工程（龙岗区）横岗荷坳片区项目 建设成本竣工决算审计汇总表

单位：人民币（元）

序号	单项名称	送审金额	审定金额	核减额	备注
一	建筑安装工程：	3,982,522.94	3,963,872.70	18,650.24	
1	主体建安工程	3,982,522.94	3,963,872.70	18,650.24	
二	待摊投资：	357,165.00	356,414.00	751.00	
1	工程设计费	168,640.00	167,889.00	751.00	
2	工程监理费	98,000.00	98,000.00	0.00	
3	工程造价咨询费	47,300.00	47,300.00	0.00	
4	施工图审查费	10,961.00	10,961.00	0.00	
5	工程施工招标代理费	16,264.00	16,264.00	0.00	
6	招投标交易服务费	5,000.00	5,000.00	0.00	
7	中标公告费	11,000.00	11,000.00	0.00	
	合 计	4,339,687.94	4,320,286.70	19,401.24	