

深圳市审计局

审计报告

深审政投报〔2017〕181号

被审计单位： 深圳市治理深圳河办公室

审计项目： 深圳市治理深圳河办公室三防仓库变配电房
除险改造工程项目竣工决算

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5月8日至6月6日，对深圳市治理深圳河办公室三防仓库变配电房除险改造工程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。深圳市治理深圳河办公室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。

深圳市治理深圳河办公室三防仓库变配电房除险改造工程项目经深发改〔2014〕1081号批复项目总概算，项目总概算138.19万元，资金来源为市财政拨款。主要建设内容为拆除原配电房1座、配电房内高低压设备5台及室外杆上油浸式变压器1台；新建配电房1座，安装室内公用高压环网柜4台、用户高压柜2台、200千伏安变压器1台、低压开关柜3台，敷设ZR-YJV22-10kV-3×120高压电力电缆200米、DN125电缆保护PE管200米、YJV22-1kV-4×185+1×95低压电缆30米，新建高压电缆中间头井1座。

该项目建设单位为深圳市水务局，由深圳市治理深圳河办公室负责建设实施。经公开招标，施工中标单位为广东伟晋建设集团有限公司。设计单位为深圳市水务规划设计院，监理单位为深

圳市深水水务咨询有限公司。该项目于 2015 年 10 月开工，2016 年 11 月通过竣工验收。

（二）实施审计的基本情况。

本次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，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 989,476.79 元，经审计，审定金额为 987,579.15 元，审计核减金额为 1,897.64 元，核减率为 0.19%（详见附件）。

截至 2017 年 3 月 20 日，该项目实际收到建设资金 782,428.19 元，资金来源为市财政拨款。审定交付使用资产 987,579.15 元。该项目计划投资总额为 138.19 万元，实际完成投资总额为 98.76 万元，结余投资 39.40 万元。结余的主要原因是施工过程中存在变更及部分合同清单项目未实施。

（二）跟踪审计情况。

该项目已完成施工图预算（标底）审计 1 项，送审金额为 1,157,056.22 元，审定金额为 1,023,520.27 元，核减金额为

133,535.95 元。

（三）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

深圳市治理深圳河办公室三防仓库变配电房除险改造工程项目 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：	860,377.79	860,377.79	0.00	
	深圳河办公室三防仓库变 配电房除险改造工程	860,377.79	860,377.79	0.00	
二	待摊投资：	129,099.00	127,201.36	1,897.64	
1	监理费	37,000.00	37,000.00	0.00	
2	设计费	57,150.00	57,150.00	0.00	
3	施工图审查费	5,000.00	4,086.36	913.64	
4	工程招标代理费	11,149.00	10,165.00	984.00	
5	造价咨询费	13,800.00	13,800.00	0.00	
6	工程交易服务费	5,000.00	5,000.00	0.00	
	合 计	989,476.79	987,579.15	1,897.64	