

深圳市审计局

审计报告

深审政投报〔2017〕168号

被审计单位： 深圳市南山区审计局

审计项目： 南山区审计局审计项目管理系统项目决算

根据《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》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4月11日至5月26日，对南山区审计局审计项目管理系统项目决算进行了审计，对重要事项进行了必要的延伸和追溯。深圳市南山区审计局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。

南山区审计局审计项目管理系统项目经深南发改批〔2015〕94号文批复项目概算，总投资84万元，资金来源为区政府投资，从《南山区2015年政府投资项目计划》“全区信息化建设”项目中列支。主要建设内容为基础软件平台、审计项目管理子系统、自主申报网站、审计信息资源库、与其他系统对接。

该项目建设单位为深圳市南山区审计局。经公开招标，项目系统开发服务由深圳市永兴元科技有限公司实施。监理单位和设计单位为深圳市天致信息技术开发有限公司。该项目于2015年10月开工，2016年12月竣工验收，验收合格。

（二）实施审计的基本情况。

该项目决算审计采用送达审计的方式，重点审计审核项目招标投标情况，合同执行情况、财务收支情况，检查项目投资完成的总体情况，设备入库使用情况、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。

二、审计结果和审计评价

（一）审计结果。

该项目决算送审金额为 777,426.00 元，审定金额为 777,426.00 元，无核减（详见附件）。

截至 2017 年 3 月 31 日，该项目实际收到建设资金 742,326.00 元，资金来源为区财政拨款。审定交付使用资产 777,426.00 元。项目计划投资总额为 84 万元，实际完成投资总额为 77.74 万元，结余计划投资 6.26 万元。

（二）审计评价。

审计结果表明，建设单位在项目管理方面，依法招标确定系统开发单位，按照基建程序实施并管理项目，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

深圳市南山区审计局审计项目管理系统项目 建设成本决算审计汇总表

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	其他投资	702,000.00	702,000.00	0.00	
1	审计项目系统开发	702,000.00	702,000.00	0.00	
二	待摊投资	75,426.00	75,426.00	0.00	
1	方案设计费	30,000.00	30,000.00	0.00	
2	监理费	24,426.00	24,426.00	0.00	
3	第三方测评费	21,000.00	21,000.00	0.00	
	合 计	777,426.00	777,426.00	0.00	