

# 深圳市审计局

## 审计报告

深审政投报〔2017〕133号

被审计单位： 深圳市中医院

审计项目： 深圳市中医院 2015 年医疗设备更新购置项目  
决算审计

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 4 月 26 日至 5 月 2 日，对深圳市中医院 2015 年医疗设备更新购置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。深圳市中医院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。

深圳市中医院 2015 年医疗设备更新购置项目经深发改〔2015〕1626 号文批准立项建设，总概算为 3866.95 万元，资金来源为市政府投资。主要内容医疗设备更新购置 31 台（套）。

该项目建设单位为深圳市中医院。经政府采购中心公开招标，广州无线电集团有限公司等单位中标成为供应商。该项医疗设备购置中的无创实时动脉血压监测系统（概算金额 50 万元）概算批复为国产品牌，因该国产设备无法满足市中医院临床发展需要和使用需求，该院已申请放弃该项国产设备的更新购置。除上述设备外的 30 台（套）已全部采购完毕。该项目于 20016 年 1 月开始实施，2017 年 4 月项目通过验收。

### （二）实施审计的基本情况。

本次决算审计采用送达审计的方式，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。

决算送审金额 37,598,000 元，经审计，审定金额 37,598,000 元，无核减。（详见附件）。

截至 2017 年 4 月 20 日，该项目实际收到建设资金 37,545,800 元，资金来源为市财政拨款。目前已支付设备款 37,545,800 元，货币资金无结余。项目计划投资额为 38,669,500 元，实际完成投资额 37,598,000 元，比计划投资节约 1,071,500 元，节约比例为 2.77%。

### （二）审计评价。

审计结果表明，深圳市中医院在项目管理方面，基本能够按照基建程序实施并管理项目，依法招标确定供货单位，设备采购资料较齐全；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，投资控制较好。但存在部分设备采购合同签订不及时的问题。

## 三、审计发现的主要问题及建议

部分设备采购合同签约不及时。经审计，发现该项目的设备采购均在市政府采购中心招标采购，部分手术显微镜等 7 项设备

采购合同（合同金额合计 8,298,000 元）签订时间在中标通知书发出一个月以后，违反了《深圳经济特区政府采购条例》（深圳市第五届人民代表大会常务委员会公告 2012 年第 67 号）第三十七条“采购人与供应商应当自中标或成交通知书发出之日起十个工作日内按照采购文件确定的事项签订政府采购合同”的规定。

在今后的医疗设备采购过程中，建设单位应严格遵守《深圳经济特区政府采购条例》，在完成招标程序后，及时签订采购合同。

对本次审计发现的问题，请建设单位自收到本报告之日起九十日内，将整改情况书面报告深圳市审计局政府投资审计专业局。

本报告及有关整改情况随后将以适当方式公告。



附件

## 深圳市中医院 2015 年医疗设备更新购置项目 基建支出明细表汇总表

单位：元

编号	设备名称	送审金额	审定金额	已付款	中标公司
1	腹腔镜	1,798,000.00	1,798,000.00	1,798,000.00	江西康泰实业
2	麻醉机	988,000.00	988,000.00	988,000.00	深圳市得利康医疗器械
3	纤维支气管镜系统	574,000.00	574,000.00	574,000.00	深圳市爱益康医疗器械有限公司
4	呼吸机	1,185,000.00	1,185,000.00	1,185,000.00	广州亚曜贸易有限公司
5	除颤起搏监护仪	298,000.00	298,000.00	298,000.00	深圳市锐胜医疗器械有限公司
6	血液透析机	389,000.00	389,000.00	389,000.00	河南特通贸易有限公司
7	电子胃肠镜系统	2,986,000.00	2,986,000.00	2,986,000.00	深圳市新华泰富医疗器械有限公司
8	电子内窥镜系统	2,498,000.00	2,498,000.00	2,498,000.00	广州徐德医疗设备有限公司
9	高清鼻内镜手术系统	1,495,800.00	1,495,800.00	1,495,800.00	江西玉泽贸易有限公司
10	多功能血液净化装置	996,800.00	996,800.00	996,800.00	国药集团中科器深圳有限公司
11	彩超	9,990,000.00	9,990,000.00	9,990,000.00	广州无线电集团有限公司
12	彩超	3,288,000.00	3,288,000.00	3,288,000.00	南昌思品实业有限公司
13	中心监护仪	792,000.00	792,000.00	792,000.00	精英汇信息技术(北京)有限公司
14	双板 DR	2,680,000.00	2,680,000.00	2,680,000.00	深圳市得利康医疗器械有限公司
15	流式细胞仪	1,795,000.00	1,795,000.00	1,795,000.00	深圳市古中科技有限公司
16	1 拖 8 床边监护仪	798,400.00	798,400.00	746,200.00	广东合壹汇供应链管理有限公司
17	手术显微镜	2,496,000.00	2,496,000.00	2,496,000.00	广州市安铎贸易有限公司
18	超声刀	547,000.00	547,000.00	547,000.00	深圳市物华天域科技有限公司

19	红外热成像仪	635,000.00	635,000.00	635,000.00	深圳宇创医药有限公司
20	低温等离子手术系统	297,000.00	297,000.00	297,000.00	深圳市利人祥贸易有限公司
21	微型高速磨钻	546,000.00	546,000.00	546,000.00	国药集团中科器深圳有限公司
22	532眼底激光机	495,000.00	495,000.00	495,000.00	深圳市安迪医疗器械技术开发有限公司
23	工程咨询费	30,000.00	30,000.00	30,000.00	中机十院国际工程有限公司深圳分公司
合计		37,598,000.00	37,598,000.00	37,545,800.00	