

深圳市福田区审计局

审计报告

深福审基决〔2016〕140号

被审计单位：福田区全海小学

审计项目：2005年全海小学基建维修及设备购置项目决算

根据《深圳经济特区审计监督条例》和《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》的规定，按照年度审计项目计划，我局成立审计组于 2016 年 6 月 20 日对福田区全海小学送审的 2005 年全海小学基建维修及设备购置项目决算进行了审计。根据审计准则的相关规定，福田区全海小学对其提供的与审计有关的所有材料的真实性、完整性负责，审计机关负责对相关资料进行审计并出具审计报告。

一、项目概况

根据深圳市福田区发展计划局《关于下达 2005 年区教育系统省、市、区级学校评估政府投资专项计划的通知》（深福计〔2005〕27 号），安排 2005 年全海小学基建维修及设备购置项目 66.2 万元，福田区全海小学出具了关于演播室装修子项目未实施的说明，故只对剩余项目进行决算审计，合计计划金额为 62 万元，资金来源为财政资金。该项目施工单位为深圳市深港建筑工程有限公司、潮阳市第二建筑工程公司深圳分公司，设计单位为深圳市琦石现代艺术有限公司，购置单位为深圳市海天书店、深圳市明珠音响器材有限公司、深圳市健鹏体育用品有限公司等。该项目于 2005 年 4 月 13 日开工，2006 年 1 月 7 日通过竣工验收。

二、审计结果

该项目竣工决算送审金额为 623,735.70 元，经审计，审定

金额为 601,823.57 元,审计核减 21,912.13 元,核减率为 3.51%。

(详见附表)

三、审计发现的主要问题及建议

建设单位未在规定时限内报审竣工决算。经审计,该项目于 2006 年 1 月竣工验收,但建设单位于 2016 年 5 月才送审项目竣工决算,不符合《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》第二十八条“项目竣工完成验收之日起九十日内及时送审竣工决算”的规定。在今后的工程项目管理中,建设单位应严格遵守上述规定,避免类似情况再次发生。

附件: 2005 年全海小学基建维修及设备购置项目决算审计汇总表。



2005年全海小学基建维修及设备购置项目决算审计汇总表

单位：元

序号	分部工程名称	送审金额	审定金额	核减额	审减率	备注
1	主体工程	170625.20	148713.07	21912.13	12.84%	
1.1	围墙加固工程结算	45566.27	36760.2	8806.07	19.33%	福田区教育局维修项目结算审定表
1.2	阶梯教室背景装饰工程结算	71914.28	67255.23	4659.05	6.48%	福田区政府投资项目结算审定表
1.3	零星维修工程结算	53144.65	44697.64	8447.01	15.89%	福田区教育局维修项目结算审定表
2	工程建设其他费用	2980.00	2980.00	0.00	0.00%	
2.1	设计费	2980.00	2980.00	0.00	0.00%	合同、《工程勘察设计收费标准》2002年修订本、 发票
3	购置费用	450130.50	450130.50	0.00	0.00%	
3.1	图书一批	150000.00	150000.00	0.00	0.00%	福购通[2004]084号、合同、发票、验收单
3.2	校园电视台演播室设备一批	85855.00	85855.00	0.00	0.00%	合同、发票、验收单
3.3	体育运动器材一批	43375.00	43375.00	0.00	0.00%	合同、发票、验收单、清单
3.4	体育运动器材一批	8520.00	8520.00	0.00	0.00%	合同、发票、验收单、清单
3.5	体育运动器材一批	28970.00	28970.00	0.00	0.00%	合同、发票、验收清单
3.6	教学仪器一批	34265.00	34265.00	0.00	0.00%	福购通[2004]105号、合同、发票、验收单
3.7	多媒体电教平台系统一批	35000.00	35000.00	0.00	0.00%	合同、发票、验收单、清单
3.8	美术教学器材一批	27631.50	27631.50	0.00	0.00%	合同、发票、验收单、清单
3.9	科学、美术设备一批	36514.00	36514.00	0.00	0.00%	合同、发票、验收单、清单
	合计	623735.70	601823.57	21912.13	3.51%	