

深圳市福田区审计局

审计报告

深福审基决〔2016〕11号

被审计单位：福田区狮岭小学

审计项目：狮岭小学 2005 年区教育系统省、市、区级学校
评估政府投资项目决算

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2015年12月8日对狮岭小学2005年区教育系统省、市、区级学校评估政府投资项目决算进行了审计。根据审计准则的相关规定，福田区狮岭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），安排狮岭小学2005年区教育系统省、市、区级学校评估政府投资项目68.1万元，资金来源为财政资金。项目计划金额68.1万元，实际支出710619.26元，超出计划金额的29619.26元已由学校自筹。该项目狮岭小学羽毛球馆改造工程施工单位为深圳市设计装饰工程有限公司、深圳圳通工程有限公司，设计单位为深圳市新国俊建筑装饰设计工程有限公司，监理单位为深圳市英来建设监理有限公司，采购单位为深圳市富颐诚信实业有限公司、深圳市永澄活性钙离子水有限公司、深圳市迅达通科技有限公司、深圳市育龙实业有限公司学校用品分公司、深圳市三维四通科技有限公司、深圳市金钥匙文化艺术发展有限公司、深圳市健鹏体育用品有限公司、深圳市南山区晨凯科教仪器经营部等。该项目于2005年7月开工，2005年

12 月通过竣工验收。

二、审计结果

该项目竣工决算送审金额为 738,574.60 元，经审计，审定金额为 710,619.26 元，核减 27,955.34 元，核减率为 3.79%。

（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 2005 年 12 月竣工验收，但建设单位于 2015 年 8 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：狮岭小学 2005 年区教育系统省、市、区级学校评估政府投资项目决算审计汇总表。



狮岭小学2005年区教育系统省、市、区级学校评估政府投资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	218,872.00	190,916.66	27,955.34	12.77%	
1.1	狮岭小学羽毛球馆改造工程结算	99,507.00	84,322.28	15,184.72	15.26%	政府投资项目结算审定表
1.2	狮岭小学办公室更换铝合金门窗工程结算	119,365.00	106,594.38	12,770.62	10.70%	政府投资项目结算审定表
2	工程建设其他费用	519,702.60	519,702.60	0.00	0.00%	
2.1	羽毛球馆改造工程设计费	3,737.00	3,737.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.2	办公室更换铝合金窗工程设计费	4,725.00	4,725.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.3	羽毛球馆改造工程监理费	3,390.00	3,390.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.4	办公室更换铝合金窗工程监理费	4,655.00	4,655.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.5	功能室设备及体育用品采购费	92,362.00	92,362.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.6	直饮水设备采购费	75,000.00	75,000.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.7	科学探究室设备采购费	49,530.00	49,530.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.8	自然实验桌采购费	39,900.00	39,900.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.9	心理咨询设备采购费	16,810.00	16,810.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.10	电子阅览室软件采购费	6,000.00	6,000.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.11	普教仪器采购费	38,723.60	38,723.60	0.00	0.00%	合同、发票
2.12	普教仪器（体育仪器）采购费	62,802.60	62,802.60	0.00	0.00%	合同、发票
2.13	有机玻璃篮球架采购费	13,120.00	13,120.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.14	彩电及音响采购费	41,194.00	41,194.00	0.00	0.00%	发票
2.15	美术教学采购费	23,941.00	23,941.00	0.00	0.00%	合同、发票
2.16	气象环保仪器采购费	11,336.40	11,336.40	0.00	0.00%	合同、发票
2.17	美的空调采购费	32,476.00	32,476.00	0.00	0.00%	合同、发票
	合计	738,574.60	710,619.26	27,955.34	3.79%	