

深圳市审计局

审计报告

深审政投报〔2017〕149号

被审计单位： 深圳市河道管理中心

审计项目： 深圳市管排涝泵站及水闸更新改造工程竣工
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 4 月 17 日至 26 日，对深圳市管排涝泵站及水闸更新改造工程决算进行了审计，对重要事项进行了必要的延伸和追溯。深圳市河道管理中心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。

深圳市管排涝泵站及水闸更新改造工程项目经深发改〔2013〕366 号文批复项目总概算，项目总概算为 5362 万元，资金来源为市财政拨款。主要建设内容为对罗湖区、福田区和南山区的罗雨、船步街、建设路、福田、双界河等 8 各泵站及罗雨水闸进行更新改造，治理涝区面积 6.79 平方公里，泵站总装机容量 5698 千瓦，总抽排能力 64.6 立方米/秒。

该项目建设单位为深圳市河道管理中心(原市防洪设施管理处)，经公开招标，主要由广东省源天工程有限公司负责施工，设计单位为深圳市水务规划设计院有限公司，监理单位为深圳市深水水务咨询有限公司。该项目于 2014 年 10 月开工，2016 年 8 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，审计过程中审核该项目合同执行情况、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，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。

二、审计结果和审计评价

（一）审计结果。

竣工决算送审金额为 39,223,759.47 元，经审计，审定金额为 39,185,311.47 元，审计核减金额为 38,448.00 元，核减率为 0.10%（详见附件）。

截至 2016 年 12 月 14 日，该项目实际收到建设资金 30,019,993.96 元，资金来源为市财政拨款。审定交付使用资产 39,185,311.47 元。该项目计划投资总额为 5362 万元，实际完成投资总额为 3,918.53 万元，结余计划投资 1443.47 万元。

（二）跟踪审计情况。

该项目已完成预算标底备案 1 项，送审金额合计为 21,388,643.44 元，审定金额合计为 21,209,762.93 元，核减 178,880.51 元。

（三）审计评价。

审计结果表明，建设单位在项目管理方面，依法确定工程施工、设计和监理单位，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。



附表

深圳市管排涝泵站及水闸更新改造工程竣工决算审计汇总表

一	建筑安装工程:	16,449,788.10	16,449,788.10	-	0.00%
1	设备安装及施工	16,449,788.10	16,449,788.10	0.00	0.00%
二	设备投资	18,564,008.00	18,564,008.00	0.00	0.00%
1	闸门及其启闭机、拍门、格栅清污机及其附属设备	1,459,000.00	1,459,000.00	0.00	0.00%
2	电气设备采购	9,124,156.00	9,124,156.00	0.00	0.00%
3	水泵、电动机及其附属设备采购	5,180,000.00	5,180,000.00	0.00	0.00%
4	自控设备采购	2,800,852.00	2,800,852.00	0.00	0.00%
三	待摊投资:	4,209,963.37	4,171,515.37	38,448.00	0.91%
1	监理费	1,203,100.00	1,203,100.00	0.00	0.00%
2	勘察费	380,530.90	380,530.90	0.00	0.00%
3	工程设计	1,689,500.00	1,689,500.00	0.00	0.00%
4	可研报告	71,000.00	71,000.00	0.00	0.00%
5	项目建议书	70,900.00	70,900.00	0.00	0.00%
6	招标交易服务费	68,499.00	68,499.00	0.00	0.00%
7	水保方案设计费	40,600.00	40,600.00	0.00	0.00%
8	环境影响评估	15,000.00	15,000.00	0.00	0.00%
9	施工图审查费	173,000.00	134,552.00	38,448.00	22.22%
10	内部审计费(宏华明)	8,453.47	8,453.47	0.00	0.00%
11	内部审计费(丰浩达)	46,331.00	46,331.00	0.00	0.00%
12	造价咨询费(国晨)	204,800.00	204,800.00	0.00	0.00%
13	监理项目招标代理	16,600.00	16,600.00	0.00	0.00%
14	施工类招标代理费	95,405.00	95,405.00	0.00	0.00%
15	结算审核费(丰浩达)	77,744.00	77,744.00	0.00	0.00%
16	竣工决算编制费	48,500.00	48,500.00	0.00	0.00%
	合计	39,223,759.47	39,185,311.47	38,448.00	0.10%