

深圳市龙华新区审计局

# 审计报告

深龙华审(决)报〔2016〕3060号

被审计单位： 深圳市龙华新区大浪办事处

审计项目： 深圳市豪恩科技股份有限公司周边环境  
综合整治工程竣工决算

根据《中华人民共和国审计法》第二十二条的规定，深圳市龙华新区审计局成立审计组，自 2016 年 3 月 21 日至 2016 年 5 月 6 日，对深圳市豪恩科技股份有限公司周边环境综合整治工程竣工决算进行了审计，对重要事项进行了必要的延伸和追溯。深圳市龙华新区大浪办事处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。深圳市龙华新区审计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

深圳市豪恩科技股份有限公司周边环境综合整治工程经宝发改概算〔2011〕12 号文批复概算，计划投资总额 5,673,700.00 元，资金来源为宝安区财政统筹。

该项目位于深圳市龙华新区大浪办事处，主要建设内容为绿化种植。

龙华新区大浪办事处负责该项目建设管理，2011 年 4 月 20 日在深圳市建设工程交易服务中心宝安分中心公开抽签定标，中标单位为深圳市高山水园林环境艺术有限公司，中标价为 4,055,989.69 元，招标代理单位为深圳市建星项目管理顾问有限公司，设计单位为深圳市莲花山园林有限公司，监理单位为深圳市振强建设工程管理有限公司。该项目于 2011 年 5 月 10 日开工，2011 年 10 月 11 日通过竣工验收，工程质量验收为合格。

### （二）实施审计的基本情况

本次竣工决算采取送达审计的方式，实施了包括现场勘查、核实相关材料等必要的审计程序，对该项目基本建设程序履行情况、财务收支情况、工程建设其他费用的列支内容的真实性、合法性进

行了审计，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，对发现的问题提出改进意见。

## 二、审计结果及审计评价

### （一）审计结果

竣工决算送审金额为 4,273,527.60 元，经审计，审定金额为 4,262,547.41 元，核减 10,980.19 元，核减率为 0.26%。（详见附件）

截至 2016 年 1 月 12 日，该项目实际收到建设资金 20,800,000.00 元，资金来源为宝安区财政拨款，决算价为 4,262,547.41 元。

该项目计划投资额 5,673,700.00 元，实际完成投资额 4,262,547.41 元，结余投资 1,411,152.59 元。

### （二）审计评价

审计结果表明，建设单位在项目管理方面，基本能够按照基本建设程序实施，工程顺利完成；财务管理方面，会计核算较清晰，所披露的会计信息基本真实反映建设资金的来源和运用情况，但存在多计工程造价的问题。

## 三、审计发现的主要问题及建议

### 多计工程造价

经审计，该项目工程建设成本共核减 10,980.19 元，核减原因是工程量多计及综合单价计取不准确。

根据审计署颁发的《政府投资项目审计规定》第八条及《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》第四十条相关规定，该项目工程造价多计 10,980.19 元应予以核减。

对本次审计发现的问题，请龙华新区大浪办事处自收到本报告

之日起三十日内，将整改情况书面报告新区审计局。

附件: 深圳市豪恩科技股份有限公司周边环境综合整治工程建设成本决算审计汇总表

深圳市龙华新区审计局

2016年12月14日

附表

## 深圳市豪恩科技股份有限公司周边环境综合整治工程 建设成本决算审计汇总表

单位：人民币（元）

序号	审计事项	实施单位	送审金额	审定金额	核减金额	备注
一	建安工程费		4,019,235.91	4,008,255.72	10,980.19	
1	深圳市豪恩科技股份有限公司周边环境综合整治工程	深圳市高山水园林环境艺术有限公司	4,019,235.91	4,008,255.72	10,980.19	
二	工程建设其它费		254,291.69	254,291.69	0.00	
1	设计费	深圳市莲花山园林有限公司	98,000.00	98,000.00	0.00	
2	监理费	深圳市振强建设工程有限公司	90,854.16	90,854.16	0.00	
3	造价咨询费（预算）	深圳市创智工程造价咨询评估有限公司	11,869.74	11,869.74	0.00	
4	施工招标代理	深圳市建星项目管理顾问有限公司	25,114.00	25,114.00	0.00	
5	工程招标交易服务费	深圳市建设工程交易服务中心宝安分中心	5,476.00	5,476.00	0.00	
6	测量费	中国有色金属工业西安勘察设计研究院	22,977.79	22,977.79	0.00	
三	合计		4,273,527.60	4,262,547.41	10,980.19	