

深圳市审计局

审计报告

深审政投报〔2017〕276号

被审计单位： 深圳市康宁医院

审计项目： 深圳市康宁医院综合楼扩建工程信息智能化
系统项目竣工决算

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 21 日至 8 月 9 日（2017 年 6 月 16 日至 8 月 9 日建设单位补充资料暂停审计），对深圳市康宁医院综合楼扩建工程信息智能化系统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。深圳市康宁医院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。

深圳市康宁医院综合楼扩建工程信息智能化系统项目经市发展和改革委员会（深发改〔2011〕557 号文）批复项目概算，项目总概算为 3,004 万元，资金来源为市财政拨款。主要建设内容为总建筑面积 27827 平方米的综合楼扩建工程配套信息化软硬件购置、视频监控系统与中心机房建设等，包括：系统软件、网络规划与数据中心、HIS 系统、PACS 系统和 LIS 系统、无线网络与电子追踪系统、视频监控系统、物联系统、机房装饰工程和安装工程等。

该项目建设单位为深圳市康宁医院。经公开招标，项目设备主要由深圳市金证科技股份有限公司、中程科技有限公司、深圳市慧之星计算机有限公司等单位提供，设计单位为深圳市华昊咨询有限公司，监理单位为深圳市中联信信息技术有限公司。该项目于 2013

年 3 月开工，2014 年 11 月通过验收，验收合格。

（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，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。

该项目竣工决算送审金额为 27,714,753.47 元，经审计，审定金额为 27,655,214.81 元，审计核减金额为 59,538.66 元，核减率为 0.21%（详见附件）。

截至 2017 年 3 月 31 日，该项目实际收到建设资金 27,396,794.50 元，资金来源为市财政拨款。审定交付使用资产 27,655,214.81 元。该项目计划投资总额为 3,004 万元，实际完成投资总额为 2,765.52 万元，结余投资 238.48 万元。

（二）审计评价。

审计结果表明，建设单位在项目管理方面，依法招标确定设备供应、设计、监理单位，工程资料较齐全，但存在个别合同管理不规范的问题；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，但存

在未在规定时间内报审项目竣工决算的问题。

三、 审计发现的主要问题及建议

（一）个别合同管理不规范。

经审计，发现初步设计及概算编制投标文件报价清单列出的初步设计及概算编制服务费为 35.68 万元，中标价（合同）价为 96.90 万元，根据《工程勘察设计收费标准》（2002 年修订本）计算的初步设计及概算编制费为 56.52 万元，中标（合同）价高于计费标准 40.38 万元。

建设单位应加强招投标管理工作，严格审核投标文件，强化招投标工作的严肃性，依照相关法规履行基本建设程序，加强建设过程中的合同管理工作。同时做好投资控制，严格执行相关收费标准，杜绝超标准开支费用。

（二）未在规定时间内报审项目竣工决算。

经审计，发现该项目于 2014 年 11 月通过竣工验收，建设单位于 2017 年 4 月报送项目竣工决算审计，违反了《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》第二十八条的规定。

建设单位应严格遵守《深圳经济特区政府投资项目审计监督条例》的相关规定，在项目竣工完成验收之日起九十日内及时送审竣工决算。

对本次审计发现的问题，请深圳市康宁医院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

深圳市康宁医院综合楼扩建工程信息智能化系统项目 建设成本决算审计汇总表

单位：人民币（元）

序号	单项名称	送审金额	审定金额	核减额	备注
一	设备、工具、器具：	26,147,753.47	26,088,214.81	59,538.66	
1	信息化配套建设工程	5,052,459.97	5,028,840.21	23,619.76	
2	视频监控系統项目	7,871,093.50	7,835,174.60	35,918.90	
3	信息化设备及配套服务项目	9,196,000.00	9,196,000.00	0.00	
4	信息化配套终端设备一批	2,689,200.00	2,689,200.00	0.00	
5	网络安全设备一批	1,339,000.00	1,339,000.00	0.00	
二	待摊投资：	1,567,000.00	1,567,000.00	0.00	
1	项目建议书编制	50,000.00	50,000.00	0.00	
2	监理费	548,000.00	548,000.00	0.00	
3	初步设计及概算编制费	969,000.00	969,000.00	0.00	
	合 计	27,714,753.47	27,655,214.81	59,538.66	

