



寻甸县审计局

审计结果公告

XUNDIAN XIAN SHENJIJU

SHENJI JIEGUO GONGGAO

2018 年第 3 号（总第 27 号）

寻甸县审计局办公室

(2018 年第 3 号)(总第 27 号)

(二〇一八年十二月二十四日公告)

目 录

- 3 · 寻甸县安家箐水库工程竣工决算审计结果
- 5 · 寻甸县黑石咀水库工程竣工决算审计结果
- 7 · 寻甸县黑水井水库除险加固工程竣工决算审计结果
- 9 · 寻甸县毛家村水库移民安置区后期扶持产业先锋镇大竹箐村重楼等中药材生产及良种繁育基地建设项目竣工决算审计结果
- 12 · 寻甸县箐田水库除险加固工程竣工决算审计结果
- 14 · 寻甸县以礼河水库移民后期扶持功山镇朵马嘎村委会白石岩村综合治理工程竣工结算审计结果

主办单位：寻甸回族彝族自治县审计局

通讯地址：寻甸县仁德镇凤梧路 61 号

邮政编码： 655200

电 话：（0871）62652671

寻甸县审计局审计结果公告

寻甸县安家箐水库工程竣工决算审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定,寻甸县审计局派出审计组,对寻甸县水务局负责的安家箐水库工程进行了竣工决算审计。现将审计结果公告如下:

一、基本情况

2013年8月7日,昆明市水务局、昆明市发展和改革委员会《关于寻甸县安家箐水库工程初步设计报告的批复》(昆水复〔2013〕104号),同意建设寻甸县安家箐水库工程,总投资1306.08万元,其中:昆明市补助50%、其余由寻甸县自筹解决;2014年3月31日,昆明市水务局《关于寻甸县安家箐水库工程设计变更的批复》(昆水复〔2014〕58号)同意设计变更概算总投资1502.94万元。实际完成投资1025.42万元

审计结果表明,寻甸县水务局作为项目法人,在项目管理中基本履行了建设程序,实行了招投标制、合同制、监理制等管理制度,项目资金实行县级报账制管理,按照《基本建设财务规则》、《基本建设项目建设成本管理规定》、《事业单位会计制度》等相关规定,建立财政资金专账、报账资金专账管理核算资金,资金拨付程序规范,报账手续完备。但也存在施工单位多计工程价款的问题。

二、审计发现的主要问题

(一)多计工程价款18.79万元

项目送审工程结算金额 1044.21 万元，经审计，实际完成投资 1025.42 万元，调整多计工程价款 18.79 万元，原因为工程量多计、错计、新增单价高套等。

三、审计处理情况及建议

针对上述问题，县审计局已按照国家法律、法规的规定，出具了审计报告。对多计工程价款的问题，责成县水务局依法进行整改。

针对审计发现的问题，县审计局建议：一是项目竣工验收完成后，县水务局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体；二是加强预留费用（竣工验收费和材料装订费）的管理，确保专款专用。

四、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，县水务局积极进行了整改。对多计的工程价款，县水务局已予以核减。

寻甸县黑石咀水库工程竣工决算审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定,寻甸县审计局派出审计组,对寻甸县水务局负责的寻甸县黑石咀水库工程进行了竣工决算审计。现将审计结果公告如下:

一、基本情况

2014年12月15日,昆明市水务局、昆明市发展和改革委员会《关于寻甸县黑石咀水库工程初步设计报告的批复》(昆水复〔2014〕120号),同意建设寻甸县黑石咀水库工程,总投资1276.74万元,其中:昆明市补助50%、其余由寻甸县自筹解决。实际完成投资739.22万元。

审计结果表明,寻甸县水务局作为项目法人,在项目管理中基本履行了建设程序,实行了招投标制、合同制、监理制等管理制度,项目资金实行县级报账制管理,按照《基本建设财务规则》《基本建设项目建设成本管理规定》《事业单位会计制度》等相关规定,建立财政资金专账、报账资金专账管理核算资金,资金拨付程序规范,报账手续完备。但也存在施工单位多计工程价款的问题。

二、审计发现的主要问题

(一) 多计工程价款 23.87 万元

项目送审工程结算金额 763.09 万元,经审计,实际完成投资 739.22 万元,调整多计工程价款 23.87 万元,原因为工程量

多计、错计、新增单价高套等。

三、审计处理情况及建议

针对上述问题，县审计局已按照国家法律、法规的规定，出具了审计报告。对施工单位多计工程价款的问题，责成县水务局依法进行整改。

针对审计发现的问题，县审计局建议：一是项目竣工验收完成后，县水务局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体；二是加强预留费用（竣工验收费和材料装订费）的管理，确保专款专用。

四、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，县水务局积极进行了整改。对施工单位多计工程价款的问题，县水务局已予以核减。

寻甸县黑水井水库除险加固工程竣工决算 审计结果

根据《中华人民共和国审计法》第二十二条的规定和 2018 年度审计项目计划的安排，寻甸县审计局派出审计组，对寻甸县水务局负责的寻甸县黑水井水库除险加固工程进行了竣工决算审计。现将审计结果公告如下：

一、基本情况

2015 年 5 月 7 日，昆明市水务局、昆明市财政局《关于寻甸县黑水井水库除险加固工程初步设计报告的批复》（昆水复〔2015〕36 号），同意建设寻甸县黑水井水库除险加固工程，总投资 182.64 万元，其中：省级补助建设资金 90 万元、市级补助建设资金 70 万元、其余不足资金由寻甸县自筹解决。

审计结果表明，寻甸县水务局作为项目法人，在项目管理中基本履行了建设程序，实行了招投标制、合同制、监理制等管理制度，项目资金实行县级报账制管理，资金拨付程序规范，报账手续完备。但也存在多计工程价款的问题

二、审计发现的主要问题

（一）多计工程价款 4.91 万元

项目送审工程结算金额 137.77 万元，经审计，实际完成投资 132.86 万元，调整多计工程价款 4.91 万元。

三、审计处理情况及建议

针对上述问题，县审计局已按照国家的法律、法规的规定，出具了审计报告。对多计工程价款的问题，责成寻甸县水务局依法整改。

针对审计发现的问题，县审计局建议：一是县水务局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体。二是县水务局按《昆明市财政局 昆明市水务局关于转发小（二）型病险水库除险加固项目和资金管理办法（暂行）的通知》（昆财建〔2011〕115号）的要求，尽快申请将项目结余资金调剂到其他同类型项目中使用。

四、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，县水务局已认真进行了整改。对多计的工程价款，已予以核减。

寻甸县毛家村水库移民安置区后期扶持产业 先锋镇大竹箐村重楼等中药材生产及良种繁育 基地建设项目竣工决算审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定,寻甸县审计局派出审计组,对寻甸县水务局负责的寻甸县毛家村水库移民安置区后期扶持产业先锋镇大竹箐村重楼等中药材生产及良种繁育基地建设项目进行了竣工决算审计。现将审计结果公告如下:

一、基本情况

2016年4月8日,昆明市移民开发局以《关于寻甸县毛家村水库移民安置区后期扶持产业先锋镇大竹箐村重楼等中药材生产及良种繁育基地建设项目可行性研究报告的批复》(昆移复[2016]24号),批复了本项目的建设内容及估算总投资。项目主要内容:新建水源点取水坝和取水池,新铺设3条输水管道,长度共计1722m;新建200m³水池2座,干支管2063m、毛管17520m、喷头5200个、以及相应的管网配套设施;估算总投资为507.89万元,其中:申请移民后期扶持专项资金补助180万元(项目区基础设施建设工程部分投资123.91万元,水库移民安置人口产业扶持补助资金56.09万元),不足部分由企业自筹。

审计结果表明,寻甸回族彝族自治县水务局作为项目法人,在项目管理中履行了建设程序,实行了招投标制、合同制、监理制等管理制度,项目资金实行独立核算,按照《昆明市大中型水

库库区和移民安置区基础设施建设和经济发展项目管理暂行办法》《寻甸县水务局专项资金管理办法》《寻甸县水务局财务管理制度》等相关规定，建立项目资金专账，资金拨付程序规范，报账手续完备。但也存在多计工程价款的问题。

二、审计发现的主要问题

（一）多计工程价款 15.42 万元

项目送审工程结算金额为 175.46 万元，经审计，实际完成投资 160.04 万元，调整多计工程价款 15.42 万元，原因为工程量计算有误、重计、多计工程量等。

三、审计处理情况及建议

针对上述问题，县审计局已按照国家法律、法规的规定，出局了审计报告。对多计工程价款的问题，责成县水务局依法进行整改。

针对审计发现的问题，县审计局建议：一是项目竣工验收完成后，县水务局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体；二是加强预留费用（竣工资收费和材料装订费）的管理，确保专款专用；三是建议对项目结余的资金 19.96 万元，寻甸县水务局应按云南省移民开发局《关于印发云南省大中型水库移民扶持基金项目管理的通知》（云移发〔2017〕171 号）第二十七条、第二十八条的相关规定办理。

四、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，县水务局积极进行了整改。对多计的工程价款，县水务局已予以核减；对项目结余的资金 19.96 万元，寻甸县水务局已按云南省移民开发局《关于印发云南省大中型水库移民扶持基金项目管理的通知》（云移发〔2017〕171 号）第二十七条、第二十八条的相关规定办理。

寻甸县箐田水库除险加固工程竣工决算 审计结果

根据《中华人民共和国审计法》第二十二条的规定和 2018 年度审计项目计划的安排，寻甸县审计局派出审计组对寻甸县水务局负责的寻甸县箐田水库除险加固工程进行了竣工决算审计。现将审计结果公告如下：

一、基本情况

2014 年 11 月 21 日，昆明市水务局、昆明市财政局《关于寻甸县箐田水库除险加固工程初步设计报告的批复》（昆水复〔2014〕103 号），同意建设寻甸县箐田水库除险加固工程，总投资 257.79 万元，其中：省级补助建设资金 90 万元、市级补助建设资金 70 万元、其余不足资金由寻甸县自筹解决。

审计结果表明寻甸县水务局作为项目法人，在项目管理中基本履行了建设程序，实行了招投标制、合同制、监理制等管理制度，项目资金实行县级报账制管理，资金拨付程序规范，报账手续完备。项目实施后，解决了水库的安全隐患，减轻了下游的洪涝灾害，保证了下游饮水问题，合理利用了当地水资源。但也存在多计工程价款的问题

二、审计发现的主要问题

（一）多计工程价款 20.63 万元

项目送审工程结算金额 186.49 万元，经审计，实际完成投

资 165.86 万元，调整多计工程价款 20.63 万元。

三、审计处理情况及建议

针对上述问题，县审计局已按照国家的法律、法规的规定，出具了审计报告。对多计工程价款的问题，责成寻甸县水务局依法整改。

针对审计发现的问题，县审计局建议：一是项目竣工验收完成后，县水务局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体。二是县水务局对工程建设过程资料及时归档，防止丢失；同时督促设计、监理、施工、质量检测等参建单位积极配合，在工程竣工后，按国家档案管理规定，及时对竣工资料进行归档。

四、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，寻甸县水务局已认真进行了整改。对多计的工程价款，已予以核减。

寻甸县以礼河水库移民后期扶持功山镇朵马嘎村委会白石岩村综合治理工程竣工结算 审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定,寻甸县审计局派出审计组,对寻甸县水务局负责的以礼河水库移民后期扶持功山镇朵马嘎村委会白石岩村综合治理工程进行了竣工决算审计。现将审计结果公告如下:

一、基本情况

2016年6月27日,昆明市移民开发局以《关于寻甸县以礼河水库移民后期扶持功山镇朵马嘎村委会白石岩村综合治理工程可行性研究报告的批复》(昆移复〔2016〕1号),批复了本项目的
主要建设内容和估算投资:主要建设内容为硬化村内道路 878m,安装路灯 20 盏,新建文化活动室 217m²及相应配套辅助设施;批复工程估算总投资 122.69 万元,其中:建筑工程费 91.94 万元、金属结构设备及安装工程费 19.95 万元、独立费 10.80 万元。实际完成投资 111.52 万元

审计结果表明,寻甸县水务局作为项目法人,在项目管理中基本履行了建设程序,实行了招投标制、合同制、监理制等管理制度,项目资金实行县级报账制管理,按照《基本建设财务规则》《基本建设项目建设成本管理规定》《事业单位会计制度》等相关规定,建立财政资金专账、报账资金专账管理核算资金,资金拨

付程序规范，报账手续完备。但也存在施工单位多计工程价款的问题。

二、审计发现的主要问题

（一）多计工程价款 4.62 万元

项目送审工程结算金额 106.14 万元，经审计，调整多计工程价款 4.62 万元，实际完成投资 111.52 万元。

三、审计处理情况及建议

针对上述问题，县审计局已按照国家法律、法规的规定，出具了审计报告。对多计工程价款的问题，责成县水务局依法进行整改。

针对审计发现的问题，县审计局建议：一是项目竣工验收完成后，县水务局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体；二是加强预留费用（竣工验收费和材料装订费）的管理，确保专款专用。

四、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，县水务局积极进行了整改。对多计的工程价款，县水务局已予以核减。