



寻甸县审计局

# 审计结果公告

**XUNDIAN XIAN SHENJIJU**

**SHENJI JIEGUO GONGGAO**

2019 年第 3 号（总第 32 号）

寻甸县审计局办公室

**(2019 年第 3 号) (总第 32 号)**

**(二〇一九年十二月二十五日公告)**

**目 录**

---

- 3 · 寻甸县东海水库除险加固工程竣工决算审计结果
- 5 · 寻甸县河边水库新建工程竣工决算审计结果
- 7 · 寻甸县鸡街镇北屏村委会余家箐泥石流治理工程竣工决算审计结果
- 9 · 寻甸县柯渡镇可郎村滑坡治理建设项目竣工决算审计结果
- 11 · 寻甸县功山镇甸头村委会土官田村滑坡治理建设项目竣工决算审计结果

**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**

# 寻甸县东海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 2019 年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实施的东海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 2 月 27 日昆明市水务局、昆明市财政局、昆水复〔2015〕7 号文件批准概算，工程投资概算 1 619.19 万元，投资分摊为省、市、县三级共同承担。实际到位资金为 1 185.88 万元，其中：中央 300 万元，市级 885.88 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。但也存在多计工程价款的问题。

## 二、审计发现的主要问题

### 1. 多计工程价款 1.94 万元

项目送审工程结算金额 1 093.54 万元，经审计，实际完成投资 1 091.60 万元，调整多计工程价款 1.94 万元，原因为工程量

多计、错计等。

### 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，要求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；二是建议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；三是厉行节约，严格控制食堂伙食费、劳务费支出。

### 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。对多计工程价款的问题，县水务局已根据相关法律法规和双方签订的合同据实结算。

## 寻甸县河边水库新建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 2019 年年度审计项目计划的安排，寻甸县审计局对寻甸县水务局负责实施的河边水库新建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 8 月 3 日昆明市水务局、昆明市财政局以昆水复（2015）65 号文联合批复了《寻甸县河边水库工程初步设计报告》，批复概算总投资 3012.05 万元。其中：工程部分投资 2969.71 万元，移民和环境工程投资 42.34 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。但也存在多计工程价款的问题。

### 二、审计发现的主要问题

#### 1. 多计工程价款 9.31 万元

项目送审工程结算金额 1939.90 万元，经审计，实际完成投资 1930.59 万元，调整多计工程价款 9.31 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，要求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；二是建议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；三是厉行节约，严格控制食堂伙食费、劳务费支出。

### 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。对多计工程价款的问题，县水务局已根据相关法律法规和双方签订的合同据实结算。

# 寻甸县鸡街镇北屏村委会余家箐泥石流治理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 2019 年度审计项目计划安排，寻甸县审计局对寻甸县自然资源局负责实施的寻甸县鸡街镇北屏村委会余家箐泥石流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

项目于 2017 年 11 月 24 日开工建设，2018 年 4 月 12 日完工。2018 年 5 月，寻甸县自然资源局组织了勘察设计、监理、施工、质量检测等参建单位进行了分部、单位工程验收，验收合格。

截止审计日，项目到位资金 452 万元，其中：中央资金 70 万元，省级资金 382 万元。

审计结果表明，寻甸县自然资源局作为项目法人，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。但也存在多计工程价款的问题。

## 二、审计发现的主要问题

### 1. 多计工程价款 4.94 万元

项目送审工程结算金额 402.01 万元，经审计，实际完成投资

397.07 万元，调整多计工程价款 4.94 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，要求县自然资源局依法进行整改。

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，县自然资源局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体；二是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，县自然资源局积极进行了整改。对多计工程价款的问题，县自然资源局已根据相关法律法规和双方签订的合同据实结算。

# 寻甸县柯渡镇可郎村滑坡治理建设项目竣工决算审计结果

根据《中华人民共和国审计法》第二十二条的规定和 2019 年度审计项目计划安排,寻甸县审计局于 2019 年 6 月 12 日至 2019 年 10 月 18 日,对寻甸县自然资源局负责实施的柯渡镇可郎村滑坡治理项目进行了竣工决算审计。

## 一、基本情况

寻甸县柯渡镇可郎村滑坡治理项目位于寻甸县柯渡镇可郎村,项目于 2018 年 4 月 15 日开工建设,至 2018 年 7 月 15 日完工。

项目总概算为 510.88 万元,计划投入专项资金 460 万元,实际到位资金 460 万元。

审计结果表明,寻甸县自然资源局作为项目法人,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》等相关规定,项目资金专账核算。制定了内部财务管理制度,资金支付经过授权审批手续程序,拨付程序规范,报账手续完备。

## 二、审计发现的主要问题

1. 多计工程价款 16.00 万元。

## 寻甸县审计局审计结果公告

---

项目送审工程结算金额为 435.37 元，经审计，实际完成投资 419.37 万元，多计工程价款 16.00 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，要求寻甸县自然资源局依法进行整改。

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，县自然资源局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体；二是建议县自然资源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；三是建议加强会计核算管理，规范报账审批手续，强化项目资金支出审批。

### 四、审计发现问题的整改情况

对审计发现的问题，寻甸县自然资源局已认真进行了整改。对多计工程价款的问题，已根据相关法律法规和双方签订的合同据实结算。

# 寻甸县功山镇甸头村委会土官田村滑坡 治理建设项目竣工决算审计结果

根据《中华人民共和国审计法》第二十二条的规定和 2019 年度审计项目计划安排,寻甸县审计局于 2019 年 6 月 12 日至 2019 年 10 月 18 日,对县自然资源局负责实施的寻甸县功山镇甸头村委会土官田村滑坡治理工程进行了项目竣工决算审计。

## 一、基本情况

寻甸县功山镇甸头村委会土官田村滑坡治理工程于 2018 年 2 月 9 日开工建设,2018 年 6 月 19 日完工。2018 年 9 月 5 日,寻甸县自然资源局进行了项目的自检自查。

截止审计结束时,项目资金到位 563 万元,其中:中央财政资金 140 万元;省级财政资金 423 万元。

审计结果表明,寻甸县自然资源局作为项目法人,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,项目资金实行县级报账制管理,按照《基本建设财务规则》和《基本建设项目建设成本管理规定》等相关规定,建立专账管理、核算资金。

## 二、审计发现的主要问题

### 1. 多计工程价款 25.93 万元。

项目送审工程结算金额 492.26 万元,经审计,实际完成投资 466.33 万元,调整多计工程价款 25.93 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，要求寻甸县自然资源局依法进行整改。

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，县自然资源局应及时办理资产交付相关手续，明确管护主体；二是建议县自然资源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，寻甸县自然资源局已认真进行了整改。对多计工程价款的问题，已根据相关法律法规和双方签订的合同据实结算。