

罗店美罗家园 0312-03 地块、0408-03 地块公建配套项目竣工决算审计结果

根据《中华人民共和国审计法》规定，2022年3月，上海市宝山区审计局对宝山区政府重大工程建设项目管理中心(以下简称“区建管中心”)负责建设的美罗家园大型居住社区 0312-03 地块公建配套项目、0408-03 地块公建配套项目进行了竣工决算审计。现将审计结果公告如下:

一、项目基本情况和审计评价

2013年12月，区发展改革委批准 0312-03 地块公建配套项目可行性研究报告。2014年6月，原区建设交通委批准该项目初步设计，项目概算总投资为 7853.39 万元。

2013年12月，区发展改革委批准 0408-03 地块公建配套项目可行性研究报告。2014年6月，原区建设交通委批准该项目初步设计，项目概算总投资为 6822.54 万元。

根据区建管中心提供的竣工决算资料反映，截至 2022 年 12 月 31 日，0312-03 地块公建配套项目完成投资 7363.27 万元，已由区财政基建零余额账户授权支付 7284.55 万元；0408-03 地块公建配套项目完成投资 6619.00 万元，已由区财政基建零余额账户授权支付 6499.52 万元。

经审计，0312-03 地块公建配套项目实际完成投资 7363.27 万元，

其中建安投资 6416.44 万元、工程其他投资 946.83 万元；0408-03 地块公建配套项目实际完成投资 6619.00 万元，其中建安投资 5806.51 万元、工程其他投资 812.49 万元。

审计结果表明，项目建设程序基本规范，会计核算和财务管理基本遵循了相关会计准则和财务制度的规定，竣工决算资料基本真实地反映该项目的投资情况，但审计也发现一些问题。

二、审计发现的主要问题

（一）部分合同及款项未及时结算。截至 2022 年末，0312-03 地块项目未结清尾款 78.72 万元，0408-03 地块项目未结算资金 119.48 万元。

（二）新型墙体材料专项基金未及时清算。0312-03 地块项目预缴的新型墙体材料专项基金合计 15.71 万元，尚未启动清算手续。

三、审计处理情况及意见

对上述问题，区审计局已依法出具了审计报告。对部分合同及款项未及时结算的问题，要求区建管中心对长期未结算的原因进行分析，完善内部控制，在今后的项目管理中举一反三，及时开展结算、决算工作，防范索赔风险；对新型墙体材料专项基金未及时清算的问题，要求区建管中心尽快办理专项基金清算手续，规范执行项目竣工财务决算程序。

具体整改结果由区建管中心向社会公告。

上海市宝山区审计局

2023 年 9 月 22 日