

审计处基建、修缮工程审计工作简报

2016年第2期（第二季度）

审计处

2016年7月15日

本期导读

- ◆ 尽职尽责，做好审计日常业务工作
- ◆ 及时跟踪，做好施工现场变更审计
- ◆ 防范风险，完善部门规章制度
- ◆ 提高效率，试行审计信息化管理系统
- ◆ 建言献策，严控重点基建工程项目

工作要闻

尽职尽责，做好日常审计业务工作

审计处基建、修缮审计科坚持以科学发展观为指导，以“强化监督、规范管理、完善内控、规避风险、提高效益”为目标，充分发挥内部审计“免疫系统”功能，对学校基建、修缮工程进行事前审核、事中监控、事后评价，努力为我校基建、修缮工程项目管理提供优质的审计服务。

一、扶绥基地项目审计项目完成情况

对于扶绥基地项目，由于前期土地使用及报建情况等原因，2016年6月，扶绥基地再次送审一期9个工程的招标控制价资料，针对信息价及定额调整，审计处组织双方委托的事务所多次对数，并在双方事务所审定基础上进行最后复核，6月28日，审计处审定扶绥基地一期工程共9个工程项目，涉及送审金额3488.54万元。

二、重点建设工程审计项目完成情况

对于后勤基建处送审的教职工住宅楼东高1栋及6-8栋住宅结算工程，审计处在4月21日、6月6日分别组织委托外送的社会中介与施工单位进行对数，并实地现场查看，对相同共性但双方有分歧的问题，咨询造价站，现阶段正在最后确认阶段。

三、小额基建、修缮工程审计项目完成情况

第二季度，截止6月底，审计处共完成29项小额基建、修缮工程的预、结算审计工作，涉及送审金额2,459.07万元，核减金额154.52万元，审减率6.28%。

1. 自审招标控制价审核情况，在社会中介审定的基础上，审计处自行复核完成维修改造工程招标控制价审计项目12项，涉及送审金额1,624.32万元，审计核减建设资金60.38万元，审减率3.72%。

2. 自审结算项目审核情况，自行审计维修结算项目17

项，涉及送审金额 834.76 万元，审计核减建设资金 94.14 万元，审减率 11.28%。

及时跟踪，做好施工现场变更审计

对于拆除工程、隐蔽工程、变更工程，现场跟踪审计人员及时跟进，随时应约到现场进行此类工程项目的核验，做好相应的收方记录等审计工作。对于需要现场收方确认工程量的项目，审计人员会同基建管理部门，对施工方提交的工程量资料进行认真、仔细的现场核对，保证工程量的真实、准确。

1. 综合体育馆室外周边道路工程施工现场



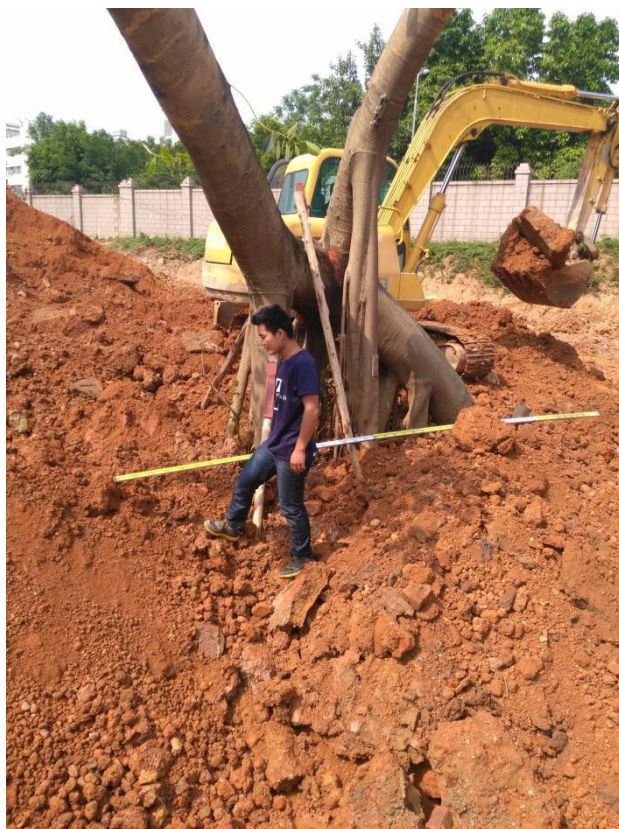
2. 博士生公寓天面验收现场



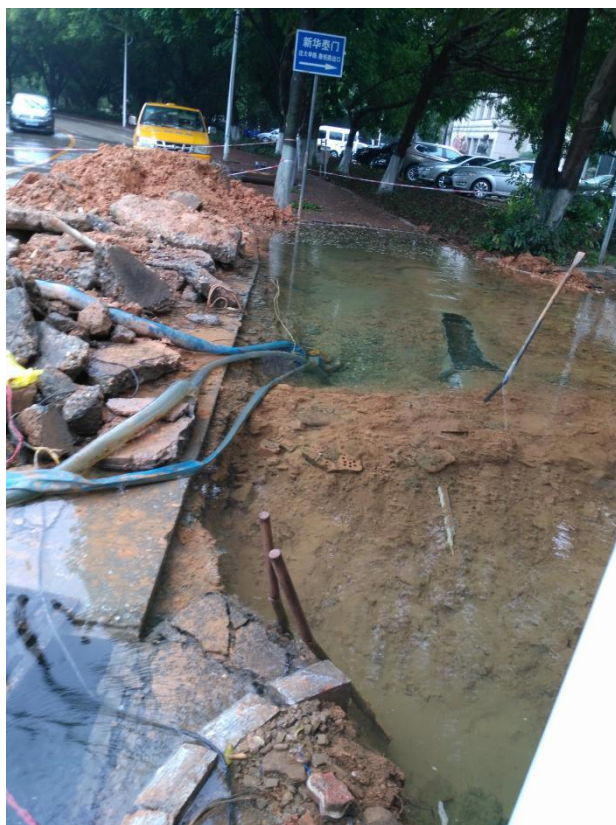
3. 图书馆二期工程风管迁移原貌



4. 体育馆室外配套工程移树现场



5. 君武路水管爆裂抢修现场



防控风险，规范部门规章制度

本学期，审计处一直把制度建设作为工作的重中之重，截止6月底，审计处共新建和修订工程审计、财经审计、仪器设备采购审计等规章制度14项，并正在征求相关部门意见。其中：

1. 新建管理办法4项，包括：《广西大学基建修缮工程签证及收方实施办法》、《广西大学基建修缮工程项目招标文件审计实施办法》、《广西大学科研经费审计实施办法》。

2. 新建业务实施细则2项，包括：《广西大学基建修缮工程项目招标文件审计实施细则》、《广西大学基建修缮工程项目合同审计实施细则》。

3. 修订业务流程5项。包括：《基建（修缮）工程编制和审核招标控制价审计流程图》、《基建修缮工程项目变更签证审计流程图》、《基建修缮工程项目进度款审计流程图》、《基建修缮工程项目竣工结算委托社会中介机构审计流程图》、《基建修缮工程项目竣工结算自行审计流程图》等。

4. 修订管理制度1项，包括：《广西大学基建、修缮工程项目审计实施办法（修订）》。

5. 新建审计处内部管理制度3项，包括：《审计处加班管理制度》、《审计处公章使用管理办法》、《审计处会议管理制度》。

提高效率，试行审计信息化管理系统

根据我校实际情况，结合先进院校建设经验，2016年审计处审计信息化平台初步建成。现阶段，基建、修缮审计科率先后勤基建处作为试点，正在全面推进工程审计业务平台和管理平台的实施。通过实际工程的送审信息化，及时与后勤基建处沟通，吸收反馈意见，不断完善审计信息化平台的功能性，从而提升我校审计信息化水平，进一步提高审计工作质量和效率。预计下阶段，将在重点指挥部及扶绥基地逐渐推行。

选择工程审计管理项目				
拖动列标题至此，根据该列分组				
项目名称	▲	所属年度	项目编号	项目分类
第一幼儿园卫生间、厨房改造工程审计		2016	21_201512_11	修缮工程
离退休教职工门球馆提升工程审计		2016	21_201512_15	修缮工程
南区商业街顶棚及大门维修改造工程审计		2016	21_201512_09	修缮工程
农学院学生创新、创业大棚周边排水系统维修工程审计		2016	21_201512_08	基建工程
全脱产博士后住房装修工程工程审计		2016	21_201512_14	修缮工程
校医院生物安全实验室建设装修改造工程审计		2016	21_201512_13	修缮工程
新闻学院演播厅进线电缆工程审计		2016	21_201512_10	修缮工程
学生公寓东19栋A座改造工程审计		2016	21_201512_05	修缮工程
学生公寓东19栋B座改造工程审计		2016	21_201512_06	修缮工程
学生公寓东19栋C座改造工程审计		2016	21_201512_07	基建工程
学生公寓东22栋改造工程审计		2016	21_201512_12	修缮工程
学生公寓西21-23栋及东招学生公寓维修改造工程审计		2016	21_201512_04	修缮工程

建言献策，严控重点基建工程项目

2016年，随着基建、修缮审计工作的不断规范化及流程化，在部门领导的指导、创新下，基建、修缮审计科更加重视、加强为学校内部发展建言献策的作用。

基建、修缮审计科通过日常审计工作的开展，阶段性的进行归纳、总结，对学校基建项目实施的程序合法化、管理规范化管理等进行重点关注，尤其对学校重点基建项目，例如土木实验平台、体育馆工程、图书馆二期等工程着重跟踪，截止今年8月，审计处以书面函件形式对工程项目提出建议共6次，并与重点指挥部、后勤基建处召开工程项目及工作协调会7余次。下学期，基建、修缮审计科将对后勤基建处工程项目管理的计划性、程序性及管理实施等方面提出建议。