



西安工程大学

审计工作简讯

（第12周）

审计处主办

2013年11月19日

- ◆ 二零一三年下半年审计处的主要工作
- ◆ 关于二零一三年下半年基建、修缮工程项目报送审计的通知
(11月8日发布)
- ◆ 审计依据
- ◆ 全年工程项目报送情况统计
- ◆ 第十二周工程项目审计进度情况

审计工作简讯（第 12 周）

二零一三年下半年审计处的主要工作

- 1、经济责任审计工作（受组织部委托）；
- 2、科研专项及特色学科经费审计（项目管理部门或项目负责人报送审计）；
- 3、工程项目审计（项目管理部门报送审计）；
- 4、进行工作上报统计、工作总结、配合上级主管部门工作检查；
- 5、合同审签；
- 6、所有物资、设备、图书采购招投标，工程项目项目招投标；
- 7、所有竣工项目验收；
- 8、完善审计工作制度、规范和程序，加强审计信息公示。

关于二零一三年下半年基建、修缮工程项目报送审计的通知 （11月8日发布）

为了及时做好 2013 年下半年学校基建、修缮工程项目审计工作，根据项目管理和报送审计管理的要求，审计处于 2013 年 11 月 8 日在办公系统、审计处网站发布《关于二零一三年下半年基建、修缮工程项目报送审计的通知》，并向相关项目管理部门送达纸质版通知文件，进一步督促项目管理部门进行报送审计，相关要求在审计处网页予以公示，项目管理部门可通过审计处网页下载专区进行下载。

送审期限及截止日期：

1、已竣工验收未报送审计的工程项目，应于 2013 年 11 月底之前全部报送完毕。

2、近期将要完工的工程项目，项目管理部门应保证项目进度，项目竣工后及时组织验收，截止报送时间为 2013 年 11 月底，因故未及时送审导致的工程款结算问题由项目管理部门自行负责。

3、各单位对本部门负责管理的已竣工工程项目，按照学校有关规定及时报送审计。因后半年各项审计工作任务较为集中，为确保工程项目审计工作有序开展并按时审结，报送截止日期后，本年将不再接受报送审计。

4、对无合同、无经费来源、无合同审签、手续不全、资料不完整、符合招标条件而未进行招标以及其他不符合送审要求的，审计处不予

接收。请各单位根据项目情况提前做好项目审计报送审计的资料整理和准备工作，保证项目结算及时有效开展。

请各单位根据通知要求，结合具体工程项目，积极组织协调，提前做好审计项目资料整理及报送审计工作，积极配合，做好 2013 年工程项目审计工作。

报审地点：临潼校区 22-8 楼 214 室

联系电话：62779049

审计处关于工程项目报送审计的要求、规范以及制式文件可在审计处网页（<http://shenjichu.xpu.edu.cn/xzzq/gcsjxz.htm>）进行下载。

审计依据

一、审计依据

审计处坚持依法、按程序审计，相关法律、法规及审计规范、程序等均通过审计网页予以公示，项目管理部门需按照公示的送审要求和规范进行项目资料的整理并送审，审计处对项目的审核接收也严格按照公示的送审要求和规范进行操作。

审计的主要依据如下：

- 1、国家、地方、上级主管部门法律、法规；
- 2、行业规范及政策；
- 3、项目管理规章制度和程序（项目立项、合同、招投标等管理办法和工作程序）；
- 4、招标文件、投标文件、合同；
- 5、审计规章制度和程序。

二、项目文件资料的效力

根据以上审计依据，针对具体项目而言，所有工程项目均应该进行项目立项，符合招标程序的应当进行招标，合同应进行审签，项目实施过程应加强监管，项目报送应当资料完整、程序合法。

项目管理过程中形成的规范性文件和程序性文件即具有严格的法律效力，应当具备真实、完整、原始的基本特征，任何人不得以任何名义更改原始文本或改变其内容。施工过程中确需变更的事项，应履行相应的变更手续。

如招标文件、投标文件（含投标承诺、规格参数、投标预算、施工组织）和项目合同等文件，是审计实施的直接依据，是判定项目实施效果和质量的的标准，直接影响工程项目审计结果的真实性、客观性、公正性和有效性。

三、项目文件资料的要求

1、真实性。项目资料直接影响项目实施的效果及工程造价，要求必须保证项目资料的原始性，即具有约束效力的文件资料形成后，任何人不得更改。

2、完整性。工程造价的真实性取决于项目资料完整性，项目管理部门应完整归集资料，保证项目造价能够客观反映。

3、有效性。项目资料的形成应符合项目实施的规范和程序，能够正确反映项目现场的实际情况。

全年工程项目报送情况统计

2013 年 1-10 月（截止 11 月 18 日），项目管理部门共报送工程项目 40 项，其中 1-10 月报送 35 项，11 月报送 5 项（其中第 11 周报送 3 项，第 12 周报送 2 项），按月按部门统计如下：

报送 统计数	后勤 管理处	基建处	保卫处	网络管 理中心	体育部	合计
2 月	2					2
3 月						0
4 月			1			1
5 月		3				3
6 月						0
7 月	3				1	4
8 月	1					1
9 月	7			2		9
10 月	9	6				15
11 月	3	2				5
其中：						
第 11 周 11.4-11.8	1	2				3
第 12 周 11.11-11.15	2					2
合计	25	11	1	2	1	40

第十二周工程项目审计进度情况

第 12 周，共审结工程项目 2 项，在审项目 28 项，其中征求意见 13 项，已进行现场审计待出具征求意见稿 7 项，第 11、12 周新报送审计项目 5 项。分部门报送项目审计进度统计表见附表。

后勤管理处报送项目审计进度统计表

序号	竣工时间	送审时间	项目名称	送审部门	审计进度情况	备注
1	2012-5-31	2013-9-13	金花校区教学主楼南北踏步改造	后勤管理处	已审结	
2	2013-8-20	2013-10-18	临潼校区垃圾台压缩式垃圾站改造	后勤管理处	已审结	现场设备型号与招标文件设备型号不符，项目管理部门已进行核实并进行书面情况说明。
3	2012-4-5	2013-7-3	金花校区本部绿化工程	后勤管理处	征求意见	10 月 28 日漏项已补报，已出具最新征求意见稿。
4	2012-4-5	2013-7-3	金花校区东家属区绿化工程	后勤管理处	征求意见	10 月 28 日漏项已补报，已出具最新征求意见稿。
5	2012-9-10	2013-9-3	金花校区羽毛球场改造改造工程	后勤管理处	征求意见	征求意见
6	2012-10-14	2013-9-4	金花校区报告厅装修改造工程	后勤管理处	征求意见	征求意见
7	2013-3-10	2013-9-10	临潼校区办公室装修工程	后勤管理处	征求意见	征求意见
8	2012-8-24	2013-9-10	金花校区西大门环境改造工程	后勤管理处	征求意见	征求意见
9	2013-8-20	2013-10-28	金花校区家属区 6 号楼屋面防水改造工程	后勤管理处	征求意见	征求意见
10	2013-8-18	2013-10-15	金花校区学生公寓 3、4 号楼钢窗更换为塑钢窗工程	后勤管理处	在审	现场审计已结束，正在出具征求意见稿
11	2013-8-31	2013-10-15	金花校区中心配电室和西家属区配电室低压柜更换及门窗更换工程	后勤管理处	在审	现场审计已结束，正在出具征求意见稿
12	2012-8-20	2013-10-15	临潼校区开水房改造工程	后勤管理处	在审	现场审计已结束，正在出具征求意见稿
13	2012-12-15	2013-10-22	金花校区金花公寓至锅炉房管道支架刷漆及清理树枝工程	后勤管理处	在审	正常在审
14	2013-8-22	2013-10-28	金花校区幼儿园教室洗漱间改造工程	后勤管理处	在审	现场审计已结束，正在出具征求意见稿
15	2013-8-24	2013-10-28	管理学院陕港硕士班教室装修	后勤管理处	在审	现场审计已结束，正在出具征求意见稿
16	2012-8-20	2013-11-4	临潼校区学生食堂食堂排油烟系统更换	后勤管理处	在审	现场审计已结束，正在出具征求意见稿
17	2013-8-26	2013-11-14	幼儿园塑胶地板铺设工程	后勤管理处	在审	现场审计已结束，正在出具征求意见稿
18	2013-8-24	2013-11-15	幼儿园内墙粉刷及暖气罩油漆工程	后勤管理处	在审	正常在审

基建处报送项目审计进度统计表

序号	竣工时间	送审时间	项目名称	送审部门	审计进度情况	备注
1	2012-7-13	2012-12-4	金花校区 11#教学楼主体及室外工程	基建处	征求意见	因争议问题，各方正在协商解决。
2	2013-3-24	2013-10-28	11#教学楼电器改造工程	基建处	征求意见	征求意见
3	2012-8-15	2013-10-28	临潼校区 22-8 学生公寓楼网络综合布线工程	基建处	征求意见	征求意见
4	2013-8-25	2013-10-28	金花校区 11#教学楼网络综合布线工程	基建处	征求意见	征求意见
5	2012-8-15	2013-10-28	临潼校区 22-9 学生公寓楼网络综合布线工程	基建处	征求意见	征求意见
6	2013-9-5	2013-10-28	临潼校区 Z1-Z4 教师公寓加装室内采暖、热水管道工程	基建处	在审	正常在审
7		2013-10-28	临潼校区 Z1-Z4 教师公寓楼塑钢窗制安工程	基建处	在审	正常在审
8	2013-10-22	2013-11-7	临潼校区 Z1-Z4 教师公寓楼室外改造工程	基建处	在审	正常在审
9	2013-7-12	2013-11-7	临潼校区 Z1-Z4 教师公寓楼加装电梯工程钢结构井道制安工程	基建处	在审	正常在审

其他部门报送项目审计进度统计表

序号	竣工时间	送审时间	项目名称	送审部门	审计进度情况	备注
1	2013-6-20	2013-9-10	临潼校区录播教室环境建设	网络管理中心	征求意见	征求意见