审计工作动态

二〇一九年第二期

**本期目录**

**★我校召开第二附属医院2018年度预算执行及财务收支审计暨审计整改检查进点会**

**★我校召开2018年度校本级预算执行及财务收支审计进点会**

**★ 工程项目预算、结算、跟踪审计及付款审计工作**

**★ 基建、修缮工程项目清标工作**

**★ 物资设备采购审计工作简况**

 **我校召开第二附属医院2018年度预算执行及财务收支审计暨审计整改检查进点会**

2019年4月19日上午，我校在第二附属医院接待室召开了第二附属医院2018年度预算执行及财务收支审计暨审计整改检查进点会。纪委书记刘新平出席了会议，第二附属医院领导班子，第二附属医院党院办、纪委、监审、财务、基建、后勤、设备、信息等科室负责人，审计处长及审计组相关人员参加了会议。会议由刘新平主持。

会上，审计处长赵利琴宣读了审计通知书，说明审计时间、审计重点关注内容，提出需要协助、配合的事项；审计组长宣读了审计资料清单及相关配合事项；第二附属医院负责人对本次审计作了表态发言，并指定了配合人。

刘新平针对本次审计工作提出了三点意见：一是要认真做。被审计单位要明确责任人、联络人，认真配合，及时沟通协调，确保本次审计工作顺利按期完成；二是要仔细审。审计组要依法依规依纪实施审计，坚持问题导向，突出审计重点，仔细分析，提出合理化建议；三是要如实报。被审计单位要如实详实提供审计所需资料，针对审计中发现的问题与提出的建议，要认真落实、整改到位，并将整改结果及时报送学校。

**我校召开2018年度校本级预算执行及财务收支审计进点会**

2019年5月7日上午，在五号教学楼5125会议室我校召开了2018年度校本级预算执行及财务收支审计进点会。校长孙振霖、纪委书记刘新平出席了会议。各相关职能处室负责人、各院（系部）行政负责人参加了会议。会议由刘新平主持。

会上，审计处处长赵利琴宣读了审计通知书，重点强调了审计时间、重点关注内容以及需要协助配合的事项；审计组长殷方宣读了审计所需资料清单。

孙振霖在讲话中指出，内部审计工作在规范学校管理、规避风险、堵塞漏洞、推动学校健康发展等方面发挥了重要作用。他对本次审计工作提出了三点意见：一是希望各部门高度重视此项工作，支持审计部门依法履行职责，积极配合审计部门，把预防和纠错的作用发挥好；二是审计组要严格遵守审计纪律，注重审计质量，扎扎实实按照审计工作规范，坚持以问题为导向，加强与有关部门沟通，深入发现问题，推动解决问题；三是各部门要正视审计发现的问题，审计是手段，整改促进提高是目的。

刘新平在总结会议时强调，一是各有关部门按照审计要求及时送达审计所需资料；二是审计组按照规范要求做好审计工作；三是各部门按照孙校长要求高度重视并配合好本次审计工作。

基建、修缮工程项目预结算审计简况

2019年4月，审计处完成基建、修缮项目预结算审计共17项，其中：预算审计5项，送审金额为525.05万元 ，审准金额为508.29万元，审减金额30.29万元,审增13.52万元；结算审计13 项，送审金额为512.87万元，审准金额为483.87万元，审减金额28.99万元, 审增金额 0.00万元。（详见下表）。

**基建、修缮工程项目预算审计简况**

 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项 目 | 送 审 | 审 准 | 审 减 | 审 增 |
| 1 | 南校区配变增容工程 | **2046384.96**  | **2040601.04**  | **16491.39**  | **10707.47**  |
| 2 | 综合楼公共卫生学院实验室修缮项目签证 | **69481.23**  | **61222.08**  | **8259.15**  | **0.00**  |
| 3 | 解剖试验中心空气净化通风系统设备购置项目工程 | **2579464.32**  | **2452907.84**  | **251029.04**  | **124472.56**  |
| 4 | 陕西中医药博物馆施工图综合审查项目最高限价 | **100000.00**  | **100000.00**  | **0.00**  | **0.00**  |
| 5 | 北校区1#公寓消防系统维修项目 | **389453.83**  | **362852.77**  | **26601.06**  | **0.00**  |
| 合计 | **5250543.95** | **5082850.67** | **302873.31** | **135180.03** |

**基建、修缮工程项目结算审计简况**

 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项 目 | 送 审 | 审 准 | 审 减 | 审 增 |
| 1 | 陕西中医药大学会展中心舞台灯光项目 | 79500.00 | 79500.00 | 0.00 | 0.00 |
| 2 | 南校区学生二食堂暑期清洗项目 | 46106.70 | 46106.70 | 0.00 | 0.00 |
| 3 | 南校区10#公寓南侧新建自行车棚工程 | 36209.23 | 35252.89 | 956.34 | 0.00 |
| 4 | 南校区家属院ABCD楼东侧活动场所透水砖铺设工程 | 109869.48 | 105892.38 | 3977.10 | 0.00 |
| 5 | 北校区离退休工作处办公活动用房修缮项目 | 98543.57 | 96247.04 | 2296.53 | 0.00 |
| 6 | 北校区学生食堂排烟系统与油烟净化器安装及天然气炉灶改造工程 | 550251.94 | 538033.80 | 12218.14 | 0.00 |
| 7 | 陕西中医药大学5号教学实验楼消防整改项目 | 58047.62 | 56668.34 | 1379.28 | 0.00 |
| 8 | 5#教学楼5115办公室装修项目 | 58136.14 | 57425.19 | 710.95 | 0.00 |
| 9 | 图书馆、4号楼电梯安装 | 564000.00 | 564000.00 | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 南校区第一餐厅电源线改造项目 | 32400.06 | 32019.12 | 380.94 | 0.00 |
| 11 | 南校区室外网球场改造项目 | 1852228.67 | 1804790.00 | 47438.67 | 0.00 |
| 12 | 南校区体育馆室内篮球场木地板维修项目 | 63452.75 | 62750.62 | 702.13 | 0.00 |
| 13 | 5号楼会议室装修工程 | 1579908.24 | 1360015.53 | 219892.71 | 0.00 |
| 合计 | **5128654.40** | **4838701.61** | **289952.79** | **0.00** |

跟踪审计工作简况

2019年4月，审计处共完成跟踪审计项目2项，涉及资金49.40 万元（详见下表）。

 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **类型** | 工程名称 | 报审金额 | 审定金额 | 审减金额 | 审增金额 |
| 签证审计 | 1号学生食堂扩建工程--001#~003#签证及006#~007#签证 | 183999.76  | 101875.73 | 82124.03  | 0.00 |
| 工程进度款审计 | 1#食堂扩建工程3月进度款 | 309753.52  | 210021.84 | 99731.68  | 0.00 |
| 合计 | 493753.28 | 311897.57 | 181855.71 | 0.00 |

工程项目付款审计简况

2019年4月，审计处完成基建、修缮项目付款审计7 项，送审金额为 344.21万元，审准金额为344.11 万元，审减金额0.10万元。（详见下表）。

 单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项 目 | 送 审 | 审 准 | 审 减 |
| 1 | 陕西中医药博物馆设计费 | 120000.00  | 119000.00  | 1000.00  |
| 2 | 陕西中医药大学南北校区教师安置楼E标段维修费 | 100000.00  | 100000.00  | 0.00  |
| 3 | 南北校区教师安置楼G标段工程监理费 | 31850.00  | 31850.00  | 0.00  |
| 4 | 南北校区教师安置楼电梯购置安装 | 490120.00  | 490120.00  | 0.00  |
| 5 | 陕西中医药博物馆项目可研报告编制费 | 27000.00  | 27000.00  | 0.00  |
| 6 | 陕西中医药大学5号教学实验楼火灾消防自动报警及消防联动工程 | 278651.35  | 278651.35  | 0.00  |
| 7 | 陕西中医药博物馆城市配套、劳保统筹费 | 2394500.00  | 2394500.00  | 0.00  |
| 合计 | **3442121.35** | **3441121.35** | **1000.00**  |

参与基建、修缮工程项目清标简况

审计处对学校基建、修缮工程项目实行审计关口前移， 2019年4月，审计处参与基建、修缮工程项目清标共4 项（详见下表）。

 单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项 目 | 拦标价 | 中标价 |
| 1 | 博物馆工程场地清表及清表后垃圾土清运项目 | 2840244 | 2375476.8 |
| 2 | 遴选招标代理机构 |  | 入库单位12家 |
| 3 | 陕西中医药大学2019年财务收支审计服务采购 | 350000 | 284600 |
| 4 | 陕西中医药博物馆工程跟踪审计项目 | 基本费率2.8‰,成果费率3% | 基本费率1.99‰，成果费2.2% |

物资设备采购审计简况

2018年4月，审计处完成物资设备采购审计20项，项目预算资金7112.67万元，提出审计建议60条，出具审计建议书20份。（详见下表）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 编号 | 项目预算 （万元） | 中标金额 （万元） | 组织实施机构 | 使用部门 | 招标方式 | 项目 | 立项和招标文件审计 | 评标结果及拟签订采购合同审计 | 验收合格后付款审计 | 一 | 二 | 三 | 建议 |
| 1 | 139.84 |  | 陕西正衡 | 公共卫生学院 | 公开招标 | 心理CT室仪器设备采购项目 | （2018）139号 | （2019）23号 |  | 11 | 2 |  | 2 |
| 2 | 119 |  | 西安建工 | 药学院 | 公开招标 | 陕西中医药大学中药炮制技术传承基地仪器设备项目 | （2019）24号 |  |  | 1 |  |  | 1 |
| 3 | 1716 |  | 校内招标 | 信管处 | 公开招标 | 陕西中医药大学智慧校园一卡通建设项目 | （2019）25号 |  |  | 8 |  |  | 8 |
| 4 |  |  | 校内招标 | 审计处 | 公开招标 | 陕西中医药大学2019年财务收支审计服务采购项目 |  | （2019）26号 （清标） |  |  | 0 |  | 0 |
| 5 | 300 |  | 正大鹏安 | 药学院 | 公开招标 | 国家级中药学实验教学示范中心项目 | （2019）27号 |  |  | 7 |  |  | 7 |
| 6 | 30 | 26 | 正大鹏安 | 信管处 | 竞争性磋商 | 学生工作管理信息系统项目 | （2019）10号 | （2019）28号 |  | 0 | 1 |  | 1 |
| 7 | 342.06 | 158.96（第一标包） | 陕西华鼎 | 科技处 | 公开招标 | 中西医结合心血管病防治重点实验室仪器设备采购 | （2018）187号 | （2019）29号 |  | 7 | 1 |  | 1 |
| 8 | 204 |  | 校内招标 | 后勤保障处 | 公开招标 | 陕西中医药大学南校区配变增容工程 | （2019）30号 |  |  | 10 |  |  | 10 |
| 9 | 90.9 | 90.42 | 陕西省招标 | 公共卫生学院 | 公开招标 | 公共卫生学院预防医学专业实验室建设项目（第五次） | （2018）84号 | （2019）31号 |  |  | 1 |  | 1 |
| 10 | 22 | 21.26 | 华春建设 | 医学实验中心 | 公开招标 | 陕西中医药大学实验动物和动物实验楼净化工程项目监理 |  | （2019）32号 |  |  | 2 |  | 2 |
| 11 | 基本费率2.8‰,成果费率3% | 基本费率1.99‰,成果费率2.2% | 校内招标 | 审计处 | 公开招标 | 陕西中医药博物馆工程跟踪审计项目 |  | （2019）33号 （清标） |  |  |  |  |  |
| 12 | 391.5 | 19.49（2标包）、129.7（4标包） | 陕西华茂 | 药学院 | 公开招标 | 中药学学科建设项目 | （2018）188号 | （2019）34 |  | 12 | 1 |  | 1 |
| 13 |  |  |  | 医史博物馆 | 抽取 | 陕西中医药博物馆建设工程招标代理合同 |  | （2019）35号 |  |  | 5 |  | 5 |
| 14 |  |  |  | 医史博物馆 | 抽取 | 陕西中医药博物馆项目造价咨询合同 |  | （2019）36号 |  |  | 5 |  | 5 |
| 15 | 300 |  | 校内招标 | 学工部 | 公开招标 | 标准4人间连体公寓床采购项目 | （2019）37号 |  |  | 4 |  |  | 4 |
| 16 | 392 | 240.586 | 华春建设 | 护理学院 | 公开招标 | 护理模拟实训中心-18中省共建 | （2018）169号 | （2019）38号 |  | 6 | 1 |  | 1 |
| 17 | 1881.74 | 1860.83 | 华春建设 | 医学实验中心 | 公开招标 | 陕西中医药大学实验动物和动物实验楼净化工程项目 |  | （2019）39号 |  | 16 | 4 |  | 4 |
| 18 | 571.635 |  | 陕西省招标 | 药学院 | 公开招标 | 陕西中医药大学陕西省针药结合重点实验室建设项目 |  | （2019）40号 |  |  | 4 |  | 4 |
| 19 | 382 |  | 陕西开瑞 | 科技处  | 公开招标 | 陕西中医药大学科技创新大楼建设项目设计资格预审文件 | （2019）41号 |  |  |  | 4 |  | 4 |
| 20 | 26 | 18 | 校内招标 | 后勤保障处 | 公开招标 | 陕西中医药大学学生食堂油烟净化器系统年度清洗项目 | （2019）22号 | （2019）42号 （清标） |  |  |  |  |  |
| 合计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |