

焦作市新时代高速公路有限公司文件

焦高公〔2019〕28号

焦作市新时代高速公路有限公司 关于焦作市迎宾路绿化景观工程竣工决算 审计意见整改情况的报告

焦作市审计局：

根据贵局7月23日下达的《审计报告》（焦审投报【2019】37号）中所提出的主要问题和处理处罚意见，我公司按照拟定的整改方案已整改完毕，现报告如下：

一、审计发现主要问题整改情况

（一）招投标方面存在的问题

1. 7151112.52元工程未进行招标

按照整改方案，主动接受市发改委的调查和处理，深刻反思错误，并于2019年9月18日将行政处罚款项50057.78元交至市财政账户。为规范招标工作，避免应招未招情况的再次

发生，集团公司于 2019 年 5 月制定印发了《工程招标管理办法（试行）》。目前已实施的工程均严格按照《中华人民共和国招标投标法》及集团公司相关规定进行招标。

2. 一期绿化工程评标把关不严

按照整改方案，诚恳接受市发改委的调查和批评，配合市发改委前往郑州，对代理机构和部分专家人员进行走访、调查，并召开会议对相关责任单位和人员进行批评教育。

（二）多计投资 10025445.13 元

1. 多计工程价款 8786925.72 元

按照《审计决定书》要求和整改方案，将不属于该项目投资的美式古典钟、智能交通信号控制系统、时令花卉费用 8195296.47 元进行调减，将多计的花岗岩、人行道、软底水岸水池工程费用 591629.25 从相应标段扣减，并于 2019 年 9 月 16 日完成了账务处理。

2. 存款利息 1238519.41 元

按照《审计决定书》要求和整改方案，将 2009 年 8 月至 2012 年 6 月所产生的存款利息收入 1238519.41 元冲减待摊投资，并于 2019 年 9 月 16 日完成了账务处理。

（三）预付工程款 1485000 元长期挂账，造成损失可能性较大

按照整改方案，公司法律顾问拟定了《关于处理深圳雨和田投资发展有限公司合同纠纷的工作方案》，并安排法律安全部、法律顾问、市财政局（国资委）相关人员再次前往深圳进行调查、处理。在当地工商、法院等部门的配合下，与深圳雨

和田投资发展有限公司法定代表人进行了联系、沟通。在协商无果后，我公司向深圳市南山区人民法院递交了起诉状及相关资料，立案登记编号为 M10310194627786。另外，鉴于我公司尚欠雨和田公司古典景观钟 57.75 万元合同余款未支付，研究决定将两个合同合并处理，即将古典景观钟合同未支付的 57.75 万元应付款冲减智能交通信号系统预付工程款，以减少可能造成的损失。

（四）工程管理方面存在的问题

1. 部分苗木和材料规格未达到设计要求，监理单位、建设单位履职不到位

针对审计发现的问题，在项目审计期间（2018 年 12 月 19 日），我公司已对相关工作人员进行了批评教育。同时，为加强工程管理，提高项目管理水平，避免类似情况再次发生，集团公司于 2019 年 5 月制定印发了《建设工程项目管理暂行规定（试行）》。

2. 工程竣工后未验收擅自交付使用

针对审计发现的问题，在项目审计期间（2019 年 2 月 27 日），我公司已对相关工作人员进行了批评教育。同时，为规范项目验收，完善建设程序，集团公司于 2019 年 5 月制定印发了《工程建设项目验收暂行规定》，坚决避免类似情况再次发生。

（五）其他问题

1. 焦作市新时代高速公司有限公司已承诺核减工程款 145383.26 元

按照承诺和整改方案，2019年9月9日分别向中国建筑第二工程局有限公司、河南宏森绿化工程有限公司发函，要求相关人员来我公司完善相关手续。河南宏森绿化工程有限公司法定代表人于9月16日到我公司完善了结算、审定手续，核减结算款20953.26元，并进行了账务处理。中国建筑第二工程局有限公司未按要求来我公司完善手续，我公司视其对此无异议，核减结算款124430元，并进行了账务处理，同时，坚决做到手续不完善不予支付。

2. 未提供有关移交资料

在市园林局完成迎宾路绿化景观项目养护工作公开招标后，我公司按照《焦作市人民政府市长办公会议纪要》（【2015】3号）要求，自2015年2月起，开始向市园林局进行管理权移交。在移交过程中，由于市园林局相关人员接受市纪委调查、人员流动较大等原因，部分移交资料至今未能找到，也无法提供相关移交手续。在日后的项目建设管理中，一定汲取教训，加强项目实施过程中的资料整理、归档工作，以及工程完工后资料的保管、移交等工作，避免类似情况的再次发生。

二、审计建议采纳及整改情况

（一）严格招标投标法，增强法律意识

在今后的项目管理中，我公司将严格按照《中华人民共和国招标投标法》、集团公司2019年5月印发的《工程招标管理办法（试行）》等相关规定进行工程建设项目的招标工作，规范招标程序，避免该情况再次发生。同时，加强工程管理人员法律、业务知识的培训，增强法律意识和责任意识。

（二）加强工程结算审核，严格控制工程成本

在今后的项目管理中，一方面要加强项目前期规划、设计阶段的审查、评审，合理确定工程造价；另一方面，按照集团公司 2019 年 5 月印发的《建设工程项目管理暂行规定(试行)》等相关规定，严格控制工程变更，加强隐蔽工程覆盖前的检查，强化合同管理，规范结算审核，同时，加强项目实施过程中的跟踪审计，发现问题及时整改。

（三）增强责任意识，加强工程管理，工程完工后及时组织验收

严格按照国家、省、市相关法律法规及集团公司 2019 年 5 月印发的《建设工程项目管理暂行规定（试行）》、《建设工程项目验收暂行规定》等相关规定，加强项目实施过程中的抽查、巡查力度，特别是把好原材料、半成品这一重要关口，增强工程管理人员的责任意识和质量管控意识，并对已完工程项目及时组织验收，完善建设程序，提升管理服务水平。

附件：

- 1、调整后的《迎宾路绿化景观项目财务竣工决算报告》；
- 2、集团公司近期印发的工程管理相关制度；
- 3、市发改委下达的《行政处罚决定书》和财务缴纳凭证；
- 4、《关于处理和深圳雨和田投资发展有限公司合同纠纷的工作方案》及法院立案相关材料；
- 5、公司调账相关财务凭证。



焦作市新时代高速公路有限公司综合办 2019年9月19日印发