

关于对云南滇中新区杨林经开区新材料片区 7 号路建设项目竣工决算审计发现问题的整改报告

嵩明县审计局：

贵局对我单位出具的嵩审报〔2023〕15 号审计报告，针对本次审计发现的问题及审计建议，我单位高度重视，并就如何及时有效抓好存在问题的整改召开了党组会议，专题研究制订了整改方案、明确了存在问题的整改措施和办法、具体负责人、整改时限。截止 2024 年 2 月 22 日我单位已完成存在问题的整改，现将整改情况报告如下：

一、审计发现问题的整改情况

（一）多计工程价款 2,652,343.01 元问题

针对“多计工程价款 2,652,343.01 元”问题，我单位严格按照审计决定与施工单位进行结算，在支付施工单位剩余款项时将多计的 2,652,343.01 元工程结算价款扣减。

（二）未及时缴纳印花税 27,082.21 元问题

针对“未及时缴纳印花税 27,082.21 元”的问题已按要求进行整改，已在该项目审计期间补缴了合同印花税。

（三）管养期内现场部分苗木死亡情况问题

针对“管养期内现场部分苗木死亡情况”的问题已督促施工单位进行补植补种，并确保在管养结束移交前苗木成活。

（四）未按合同约定时间付款、收款方（开具发票方）与签订合同方不一致问题

针对“未按合同约定时间付款、收款方（开具发票发）与签订合同方不一致”的问题我单位今后将加强财务管理工作，严格履行合同，确保以后款项支付的发票开具方、收款方与合同签订方保持一致。

（五）招投标程序不符合《中华人民共和国政府采购法》相关规定问题

针对“招投标程序不符合《中华人民共和国城政府采购法》相关规定”的问题我单位今后将加强项目招投标管理，完善招投标程序，杜绝此类问题的再次发生。

二、审计建议的采纳情况

（一）针对“在以后的项目管理中加强合同管理”的审计建议我公司已积极采纳。下步合同签订时强化《建设工程施工合同》的审核工作，避免出现合同条款理解分歧的问题。

（二）针对“在以后的项目管理中加强对施工全过程造价咨询工作的管理”的审计建议我公司已积极采纳。在以后的项目管理中，将进一步完善造价服务单位合同条款，细化造价服务单位违约责任，进一步提高造价咨询成果文件的编制成果，强化对施工全过程造价咨询工作的管理。

（三）针对“该项目资金缺口 1,222.29 万元，云南泰佳鑫应积极筹措资金，避免因资金不到位产生债务纠纷”的审计建议我公司已积极采纳。我单位一方面积极筹措资金，另一方面积极与项目施工、服务单位沟通商议尾款支付事宜，避免因资金不到位产生债务纠纷。

（四）针对“在以后的项目管理中继续认真做好竣工结

算资料，以保证结算工程量的准确性”的审计建议我公司已积极采纳。在以后的项目管理中，我单位将组织相关参建单位认真总结该项目竣工结算资料编制经验，进一步强化竣工结算资料规范编制装订。

云南泰佳鑫投资有限公司

2024年2月22日

