



广西壮族自治区审计厅

审计结果公告

2022年第6号

(总第347号)

广西壮族自治区审计厅办公室

兰州至海口高速公路广西钦州至北海段 改扩建工程财务收支及项目执行情况 审计结果

(2022年4月14日)

根据《中华人民共和国审计法》(2006年修订)第二十二条的规定,自治区审计厅派出审计组,自2021年9月23日至2021年11月30日,对广西北部湾投资集团有限公司(以下简称“北投集团”)负责建设的兰州至海口高速公路广西钦州至北海段改扩建工程(以下简称“钦北改扩建工程”)财务收支与项目执行情况进行了审计。现将审计结果公告如下:

一、基本情况

钦北改扩建工程全线总里程139.45公里,由主线钦州至山口段及北海支线组成,改扩建后设计时速120km/h,路基宽度主线42m、支线33.5m。钦北改扩建工程总概算投资约140.37亿元,建设工期4年,项目建设单位为北投集团,采用设计施工总承包模式,于2019年12月26日正式开工建设。据财务报告反映,截至2021年8月31日,项目累计完成财务投资728,081.17万元,占概算总投资51.87%。

二、审计评价

审计结果表明,项目建立各项规章制度93项,内部控制制度较为健全;项目的基建审批手续基本完备,工程进度款支付、

计量资料基本完整、齐全，符合合同及有关规范要求，制度执行基本到位，项目建设管理总体良好；财务收支基本按照相关制度进行处理，财务风险控制基本有效。

三、审计发现的主要问题

未健全项目总承包管理办法及内控制度；招标文件编制不规范，未引用最新颁布技术文件；总承包№1 标施工现场安全措施不到位，总承包单位№1 标、№2 标临时用电不规范等；监理№JL1 标、监理№JL2 标未开展环境监理工作，监理资料手续不完善等；工程设计变更手续不全；钦北改扩建工程建设资金管理辦法和工程资金监管协议未按照北投集团资金集中管理辦法更新和完善，对总承包单位使用建设资金未监督到位等；征地拆迁机构未按征拆协议書履行職責，征地拆迁及安置补偿资料手續不全等。

四、审计处理情况及建议

自治区审计厅已依法出具审计报告，并提出进一步完善企业内部管控体制机制，完善内控体系；加强施工现场管理并规范设计变更管理；加强对参建单位履约行为的监督管理；规范建设资金财务管理，严控各项开支，节约资金等审计建议。

五、被审计单位整改情况

对审计发现的问题，北投集团高度重视，及时组织项目各参建单位认真研究整改措施，狠抓整改落实。截至 2022 年 3 月底，审计发现问题已全部完成整改，审计意见均已采纳。具体整改结

果由北投集团向社会公告。

(公开方式：主动公开)

主办单位：广西壮族自治区审计厅

编 辑：广西壮族自治区审计厅办公室

通讯地址：南宁市民族大道 98 号

电话号码：0771 - 5800228

邮政编码：530022

