

## 昆明市轨道交通 6 号线工程项目竣工 决算审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定，昆明市审计局于 2021 年 2 月 1 日至 2021 年 11 月 30 日，对昆明轨道交通集团有限公司负责建设的昆明轨道交通 6 号线工程进行了竣工决算审计，现将审计结果公告如下：

### 一、基本情况

昆明轨道交通 6 号线分两段进行建设和开通，一期工程起于东部客运站，终点为机场中心站；二期工程起于东部客运站，终点为塘子巷站。线路全长约 25.605 公里，其中地下线 15.003 公里，地面线 1.480 公里，高架线 9.122 公里。

2013 年 10 月 11 日，云南省发展和改革委员会批复同意建设昆明国际机场轨道交通示范线（6 号线）工程，批复工程估算总投资 110.35 亿元。2014 年 6 月 30 日，云南省发展和改革委员会批准了昆明市轨道交通 6 号线工程的初步设计及概算，批复概算总投资 141.71 亿元，技术经济指标 5.53 亿元/正线公里。昆明轨道交通有限公司作为项目法定单位，负责项目建设、经营及贷款本息的偿还。

建设单位按相关规定经公开招投标确定了项目主体工程勘察、设计、施工、监理等项目的施工或服务单位，项目声屏障工程和昆明新机场综合交通配套工程航空港南站站厅层装饰装修工

程两个合同段由建设单位向市政府请示并获批同意后，采用直接委托方式确定实施单位，项目迁改工程部分委托被迁改产权单位具体组织实施。承发包双方按相关规定签订了合同协议，并在项目实施过程中根据实际签订了补充协议。

截至 2021 年 9 月 30 日，该项目实际完成投资金额 1 332 073.15 万元。

审计结果表明，该项目基本执行了合同制、监理制、招投标制、项目法人制四项制度，财务管理上按照《基本建设项目建设成本管理规定》《企业会计准则》设置“在建工程”会计科目、“客商单位”辅助项目进行核算。但审计过程中发现存在多计工程价款、多计待摊投资、项目竣工决（结）算档案资料管理不规范、不完整等问题。

## 二、审计发现的主要问题

该项目存多计工程费用和待摊投资、项目竣工决（结）算档案资料管理不规范、不完整的问题。

## 三、审计处理和整改情况

针对以上审计查出的问题，昆明市审计局出具了审计报告，对审计过程中发现多报工程价款和待摊投资费用、项目竣工决（结）算档案资料管理不规范、不完整等问题依法作出了处理，并针对问题提出了三条审计建议。对本次审计发现的问题，昆明轨道交通集团有限公司高度重视，对存在的问题进行了认真整改。

昆明轨道交通集团加强对项目竣工决（结）算档案资料管理，针对多报的工程价款和待摊投资费用，将在下一步的结算款支付工作中予以调整，确保资金安全，对审计提出的建议进行了采纳。