**广西培贤国际职业学院工程修缮审计流程**

修缮管理单位准备修缮、装饰等工程项目报审资料（附送部门领导签字的修缮报告）

学校分管领导签批

凡造价 5 万元以下（含五万元） 的维修项目，由修缮管理部门把工程预算、领导审批报告等相关资料送资产管理处（招标与采购管理办公室）审批后再送审计处

符合

审计处检查送审资料是否齐全，是否符合要求

不符合

凡造价 5 万元以上的维修项目， 由修缮管理部门把工程预算、领导审批报告等相关资料送与校资产管理处（招标与采购管理办公室）

审计处对工程预算进行审计

由修缮单位补充完善

校资产管理处（招标与采购管理办公室）进行工程招标

审计处收文、登记，进行预算审计

|  |  |
| --- | --- |
|  | 确定中标单位，审定合同，进入工程施工 |
| 审定合同，进入工程施工 |  |
|  |  |
|  |  |
|  |

工程跟踪审计

- 1 -

施工单位、修缮管理部门准备工程结算资料，送审计处，进入结算审计