

房地产工程项目管理内控审计 解决方案



背景

房地产工程项目建设由于投资额巨大、建设周期长，涉及部门多、管理链条复杂，且具有一次性及不可逆的特征，使得不确定因素及风险存在于工程项目全生命周期管理的各个环节中。若不能对风险进行预判与排查、强化风险管控手段，可能造成建安成本失控、工期延误、工程质量低下等结果。此外，企业内部审计团队若不具备科学系统的工程审计方法，亦可能无法通过审计活动充分揭示管控漏洞，达到提升企业工程项目管理水平的目的。



pwc

普华永道

工程项目管理过程中，
您是否时常发现以下问题？

- 工程管理规章制度不健全，工程不符合国家安监管理要求；
- 招标程序违规，弄虚作假，串通舞弊，或存在低价中标后通过变更突破预算等；
- 签证变更标准不明确，额度控制不当、先签后审等，导致成本失控，进度迟缓；
- 高套定额，重复套定额；
- 合同约定甲供材料未在结算中扣除，合同价格调整、变更计价与合同/投标约定不符；

作为工程项目管理的审计者，
您是否面临以下阻力？

- 工程类合同及单据品类繁多，审计范围难以抉择；
- 工程管理业务太专业，不知风险存在何处；
- 审计方法不成体系，无法充分揭示管理漏洞；

房地产工程项目管理内控审计解决方案

解决方案

从工程项目管理全景图出发，以风险和价值为导向，审视房地产工程项目管理全业务流程，通过体系化审计程序和科学化审计工具，识别工程项目管理的核心风险，诊断并完善内控缺陷及管理漏洞，提升企业工程项目管理水平及审计能力。



价值

全面识别工程项目管理关键风险

形成体系化审计工具及方法，提高审计效率及效果

对标优秀实践，分析工程项目管理漏洞及差距

降低损失发生的可能性，提高管理效率

及时解决内控缺陷及风险敞口，优化管理措施

实现工程项目审计经验沉淀

普华永道可提供的协助

房地产工程项目管理内控审计服务



交付成果一房地产工程项目管理内控审计报告

工程项目管理内控审计报告

对内控缺陷的详细描述，分析风险影响，对标行业优秀实践结合企业实际提出改进措施，提示管理层管理重点。

交付成果一房地产工程项目管理内控审计底稿

内控审计底稿

详细展示审计工作思路及程序，帮助企业明确工程项目管理审计程序，作为主要审计工具指导企业自行开展工程项目审计，形成经验沉淀。



如需了解更多信息，请联系我们的专家

华南地区

余洁雯

风险及控制服务部合伙人

+020 3819 2399

+755 8261 8399

+852 2289 1989

kanus.km.yue@cn.pwc.com

冼志颖

风险及控制服务部高级经理

+020 3819 2554

winnie.xian@cn.pwc.com

肖遥

风险及控制服务部经理

+755 8261 8457

dandelion.xiao@cn.pwc.com

华北地区

高洋

风险及控制服务部合伙人

+10 6533 2882

v.gao@cn.pwc.com

师帅

风险及控制服务部经理

+10 6533 7510

jason.shi@cn.pwc.com

华中地区

邢奕

风险及控制服务部合伙人

+21 2323 3891

aaron.y.xing@cn.pwc.com

蒋颖极

风险及控制服务部高级经理

+21 2323 3446

vincent.y.jiang@cn.pwc.com