附件6：

工程项目审核情况

（一）“直过民族”整村推进项目

1.项目整体情况。新平县共计开展46个“直过民族”整村推进项目，根据《关于新平县加快实施46个“直过民族”整村推进项目专题会议纪要》（2018年1月15日）的会议内容，项目资金因有其他来源渠道，新平县46个整村推进项目中37个已通过评审并开工建设的项目，建设内容继续按住建部门评审通过的“百村示范、千村整治”即项目方案实施，未开工建设的9个项目要严格按照“直过民族”整村推进项目要求编制实施方案，由县扶贫办牵头组织评审后实施。截至评价日，46个项目已竣工，其中40个项目已完成审计工作。元江县7个直过民族”整村推进项目实施方案通过评审后实施，截至评价日，7个项目已竣工并完成结算工作，未进行审计。

2.整村推进项目实施过程中存在的问题。实地评价时，发现项目资料未及时归档。项目资料提供缓慢，主要原因是项目资料未及时归档，大部分项目资料仍分散在各县住建、县财政和乡镇部门，评价组对元江县曼来镇新光村委会旧衙门小组档案资料及新平县漠沙镇小坝多村委会新寨小组和建兴乡中寨村半坡寨小组档案资料进行抽查，问题如下：

（1）元江县：一是合同审查不严，合同条款不严谨。实地评价时发现多个项目合同内容与投标文件承诺不符，如曼来镇红旗村委会大西蒿村民小组“直过民族”整村推进综合楼建设工程（一标）施工投标书中响应交纳中标价5%的履约保证金，但工程承包合同中并未约定，实际也并未收取。

二是工程进度款拨付不规范，施工单位未出具详细的完工形象进度表，监理单位未提供审核工程量的相关痕迹资料，存在超额拨付的风险。

三是工程结算审核资料不全，未见工程结算书、工程结算审定报告，仅有工程结算表。结算表中工程承包合同未约定的主材价，在结算过程中未经招标人、施工单位、监理单位三方依据市场情况在采购现场共同认定价格的相关记录（未聘请造价单位）。

四是工程竣工验收资料不全。竣工初验时设计单位未参与验收，工程完工后，建设单位、设计、监理、监督单位应实地查验工程质量，各方需出具工程竣工验收意见，签名盖章形成竣工验收报告、竣工验收备案表、施工、监理、设计单位应出具工程质量评估报告等，此部分文件缺失。

截至评价日，未提供参与项目建设的设计、施工、监理各方工程档案资料。

（2）新平县：一是工程进度款合同付款未严格按合同约定条款执行。如新平漠沙镇小坝多村委会新寨小组示范村建设项目建设工程施工合同约定因承包人原因造成工期延误，逾期竣工违约金按1000元/天计算，该项目实施过程中工期延后，施工方未提交延期证明情况，建设方未按约定对承包方进行工期延误惩罚。二是竣工验收资料不完善，参与验收五方责任主体签章不全。

（二）扶贫过桥贷款解决建档立卡贫困户和“直过民族”户危房改造项目

1.项目整体情况。峨山县D级危房拆除重建536户均进行招投标且全部完成审计；易门县D级危房拆除重建共168户，其中73户进行招投标，完成审计65户，其余95户为农户自建。澄江县D级危房拆除重建共157户，其中73户进行招投标，完成审计71户，其余84户为农户自建。通海县D级危房拆除重建共174户，其中20户进行招投标（截至评价日，该20户已竣工验收，结算资料正报送审计审核），其余154户为农户自建。红塔区D级危房拆除重建共157户，其中73户进行招投标（完成审计69户）。江川县D级危房拆除重建共536户，其中175户进行了招投标，但未进行审计，其余361户为农户自建。元江县D级危房拆除重建606户均为农户自建，无招投标，经验收符合标准后进行补助。新平县D级危房拆除重建共1506户，其中145户进行了招投标（完成审计145户），其余1361户为农户自建。华宁县D级危房拆除重建504户均为农户自建，无招投标，经各级验收符合标准后进行补助。

评价组现场对招投档案资料进行抽查，存在合同条款约定不严谨的情况，如峨山县脱贫攻坚4类重点对象农村危房改造拆除重建工程（第一标段：双江镇组）招投标文件中约定按合同价款的5%收取履约保证金，工程承包合同中未按招投标文件该条款进行约定。

土地使用合规性方面，仅易门县、澄江县、通海县能提供土地使用证或建设用地情况说明，其余6个县（区）无相关证明。经核查，易门县有14户D级拆除重建将房屋建在基本农田的情况，土地使用不规范。

农村危房认定方面，只有通海县、华宁县、红塔区、澄江县由第专业三方机构对农村危房进行专业认定，易门县、元江县、新平县、江川区、峨山县由县住建或县人民政府自行组织认定，房屋认定专业性不强，存在认定结果不准确的隐患。

建议项目主管部门及时整改工程审核中发现的问题，对于今后拟建的基建项目，按照《住房和城乡建设部关于进一步推进工程总承包的若干意见》（建市〔2016〕93号）进行规范性、专业性、合规性招标，推行工程总承包模式。总承包单位负责整个项目的实施过程，加强统筹规划和协同运作，有效解决设计与施工的衔接问题、减少采购与施工的中间环节，缩短工期，也便于项目主管部门开展项目施工的监督检查管理，及时发现问题、解决问题。