

全过程造价咨询模式下水利工程项目投资管控路径研究

郭强

湖北省人才发展集团有限公司

DOI:10.32629/hwr.v10i6.7038

[摘要] 水利工程项目具备投资规模大、建设周期久、水文地质约束强、专项投资繁杂、变更风险突出等特点,传统分段式造价管理存在管控端口后置、多方协同不足、投资偏差失控、结算纠纷频发等短板,难以适配水利基建精细化投资管控需求。全过程造价咨询依托全生命周期统筹服务优势,贯穿项目决策、设计、招投标、施工、竣工及后评价全流程,成为水利工程项目投资管控核心载体。本文立足全过程造价咨询运行逻辑,剖析当前水利工程项目投资管控现存痛点与深层诱因,厘清咨询模式与投资管控耦合关系,构建全阶段闭环投资管控体系,分环节优化造价咨询介入流程与管控策略,完善配套保障机制。

[关键词] 全过程造价咨询; 投资管控; 全生命周期; 资金管控

中图分类号: TU723.3 **文献标识码:** A

Research on the Investment Control Path of Water Conservancy Project under the Whole Process Cost Consulting Model

Qiang Guo

Hubei Talent Development Group Co., Ltd.

[Abstract] Water conservancy projects have the characteristics of large investment scale, long construction period, strong hydrogeological constraints, complex special investments, and prominent change risks. The traditional segmented cost management has shortcomings such as delayed control points, insufficient multi-party collaboration, uncontrolled investment deviations, and frequent settlement disputes, which are difficult to meet the refined investment control requirements of water conservancy infrastructure. The whole-process cost consulting, relying on the advantages of full life cycle overall service, runs through the entire process of project decision-making, design, bidding and tendering, construction, completion and post-evaluation, and becomes the core carrier of investment control for water conservancy projects. This paper is based on the operation logic of the whole-process cost consulting, analyzes the existing pain points and deep causes of investment control in current water conservancy projects, clarifies the coupling relationship between the consulting model and investment control, builds a full-stage closed-loop investment control system, optimizes the intervention process and control strategies of cost consulting in each link, and improves the supporting guarantee mechanism.

[Key words] Whole-process Cost Consulting; Investment Control; Full Life Cycle; Fund Control

在流域综合治理、灌区提质改造、水库除险加固等水利基建持续落地背景下,水利公益类项目财政投资占比持续提升,行业对项目概算管控、资金节流、投资合规性要求持续收紧。传统水利工程项目拆分委托造价服务、分阶段独立管控模式割裂造价数据,前期投资研判缺失、中期变更管控松散、后期结算审核滞后,极易引发三超问题,损耗财政基建资金效益。全过程工程咨询政策全面推行后,全过程造价咨询实现水利工程项目全周期造价统筹、多方主体协同、风险前置防控,重构水利工程项目

投资管控体系。现阶段学界针对单一阶段造价管控研究较多,结合造价咨询服务机制、贴合水利工程专属特性的一体化投资管控路径研究较为匮乏。

1 相关概念界定与模式耦合机理分析

1.1 全过程造价咨询核心内涵与水利专属服务内容

全过程造价咨询是造价咨询单位受建设单位委托,统筹项目全生命周期造价编审、风险研判、投资统筹、合同价款管控、决算复盘的一体化专业服务模式,区别于传统事后结算审核,核

心实现造价管控前置化、流程一体化、责任统一化。结合水利工程野外施工、汛期约束、移民征地、临时导流工程繁多的行业属性,水利领域全过程造价咨询拓展专属服务内容,决策阶段开展投资估算编制、项目经济性研判;设计阶段完成概算审核、多水工方案造价比选;招投标阶段把控清单编制、招标控制价校核、计价结算条款拟定;施工阶段落实进度款审核、变更签证造价核算、主材价差动态管控;竣工阶段完成决算审核、投资偏差复盘。

1.2 水利工程项目投资管控核心目标与管控范畴

水利工程项目投资管控以严控概算额度、规避投资超支、优化财政资金配置、平衡工程质量与造价、化解造价合同纠纷为核心目标,兼顾工程公益效益、施工履约效益与资金经济效益,契合水利财政项目审计、行业监管双重要求。管控范畴覆盖工程静态投资与动态投资两大板块,静态投资包含水工主体结构筑物、边坡治理、生态修复、建筑安装、设备购置费用;动态投资涵盖建设期利息、物价波动预备费、地质风险预备费、移民安置补偿、政策调价附加费用。同时涵盖隐性投资管控内容,包含设计变更造价管控、不平衡报价防控、合同风险分担、竣工结算偏差管控、项目后评价投资复盘五大模块。

1.3 全过程造价咨询与投资管控双向耦合机理

全过程造价咨询与水利工程项目投资管控具备高度双向耦合性,二者目标同源、流程同步、主体协同,形成共生管控体系。目标耦合层面,全过程造价咨询以投资限额管控、风险压降、资金优化为服务目标,与水利工程项目投资管控严控概算、提升资金效益核心目标完全契合,依托咨询专业服务落地投资管控指标。流程耦合层面,造价咨询全流程服务节点完全匹配项目投资管控时序,决策设计阶段锁定投资上限、招投标阶段划定合同投资基准、施工阶段动态纠偏投资偏差、竣工阶段完成投资闭环核销,依托咨询业务串联全流程管控工作。主体耦合层面,造价咨询单位作为第三方专业枢纽,统筹建设、设计、施工、监理、财政评审多方主体,统一投资计价标准、变更审核流程、资金拨付规则,化解多方信息不对称引发的投资失控问题。

2 全过程造价咨询下水利工程项目投资管控现存问题

2.1 咨询介入时序滞后,前期源头投资管控力度薄弱

当前多数水利工程项目全过程造价咨询进场节点滞后,普遍于招投标阶段或施工阶段启动咨询服务,错失决策、设计两大投资管控黄金阶段,源头投资管控彻底缺位。项目可研立项阶段,无造价咨询人员参与方案论证、水文踏勘、投资估算编制,可研投资测算依托设计人员经验完成,未结合合同类水利工程项目造价数据校核预备费、移民安置费、临时工程费用,估算精度不足,先天埋下概算超支隐患。初步设计与施工图设计阶段,造价咨询未参与水工结构、导流方案、生态治理方案经济比选,设计人员侧重结构安全与防洪功能,忽视造价经济性,高造价冗余设计、非标水工设计方案落地,大幅抬高项目静态投资。

2.2 咨询服务体系不完善,中期动态投资管控流于形式

全过程造价咨询服务架构、权责划分、业务流程不完善,造成施工履约阶段动态投资管控虚化、管控效能不足。一方面咨询服务权责边界模糊,建设单位、造价咨询、监理单位造价管控权责交叉重叠,变更签证审核、进度款拨付、价差核算工作推诿,咨询单位投资管控权限受限,无法驳回不合理施工签证与超额费用拨付申请。另一方面现场造价咨询配置不足,大型流域、灌区水利工程项目施工点位分散,驻场造价咨询人员配备不足,隐蔽水下工程、边坡开挖工程现场计量核验缺位,施工方虚报工程量、重复签证问题频发,直接增加无效工程投资。

2.3 咨询闭环管控缺失,后期决算与投资复盘机制缺位

现有全过程造价咨询重过程编审、轻闭环复盘,竣工决算、投资后评价环节管控缺失,割裂全周期投资管控链路。竣工结算阶段,造价咨询仅完成工程量核算、费用对账基础审核工作,未联动前期概算、招标控制价、施工图预算开展多维度造价对标,无法精准界定投资超支责任,地质、设计、管理、市场多诱因投资偏差责任划分模糊,财政评审对账效率低下。项目交付后,造价咨询未开展专项投资后评价工作,未复盘各阶段咨询管控短板、投资失控诱因、风险处置成效,同类水库、河道治理项目造价数据无法沉淀复用。

3 全过程造价咨询下水利工程项目投资管控问题成因剖析

3.1 项目建设方管控理念滞后,咨询服务统筹规划不足

水利工程项目建设单位传统造价管控思维固化,是投资管控失效的主观核心成因。多数建设单位固守重施工、轻前期、重结算、轻预判管控理念,片面将投资管控重心放在施工与竣工阶段,忽视决策设计阶段造价咨询前置价值,刻意压缩前期咨询服务周期与服务经费,延后全过程造价咨询委托时间。同时建设单位缺乏顶层统筹规划,未结合水利工程项目水文复杂、投资分项多的特点制定一体化咨询管控方案,拆分造价咨询业务、碎片化委托服务,打破全过程咨询一体化管控逻辑。部分基层水利建设管理人员缺乏造价专业素养,过度侧重工程防洪、生态建设功能,忽视投资限额约束,盲目优化设计方案、增设附属工程,干预造价咨询限额审核工作。

3.2 水利专项咨询标准缺失,投资管控业务缺乏依据

水利行业全过程造价咨询、投资管控专属规范不完善,业务执行缺乏统一行业标准约束。目前国家通用全过程咨询规范侧重房建、市政工程,针对水利临时导流工程、水下施工、征地移民、水土保持、汛期停工索赔等专项投资管控细则空白,造价咨询人员管控依托个人经验开展工作,预备费计提、变更计价、风险分担标准不统一。区域水利计价定额、主材价格信息更新滞后,无法匹配全过程咨询动态调价、动态投资核算需求,咨询编审、投资校核依据滞后。

3.3 复合型咨询人才匮乏,数字化管控技术应用不足

专业人才短板与数字化技术落地滞后,制约投资管控精准度与效率。人才层面,现有水利造价咨询人员多精通造价编审、定额套用工作,缺乏水工结构、水文地质、汛期施工工艺等专业

知识,无法甄别设计方案经济性、现场施工造价合理性,难以精准研判隐蔽工程、专项工程投资风险;团队缺少投资复盘、风险预警专项人才,全周期投资统筹能力不足。技术层面,中小型水利工程项目全过程造价咨询依旧依托传统造价软件人工核算,BIM、GIS地形建模、水利造价大数据平台普及率低,无法实现投资数据同源联动、偏差智能预警。

4 全过程造价咨询模式下水利工程项目优化投资管控路径

4.1 前置咨询服务介入,筑牢决策设计源头投资管控路径

前移全过程造价咨询委托节点,实现咨询同步对接立项、勘察、设计全流程,压实源头投资管控核心工作。项目立项决策阶段,造价咨询团队联合勘察、水利水工专家踏勘全域水文、地质、征地现场,结合区域同类水利工程项目投资数据库,精准核算建安工程、移民补偿、环保水保、建设期预备费费用,优化投资估算编制,核定项目投资最高限额,提交建设单位立项决策参考。方案设计阶段,咨询人员针对坝体施工、渠道衬砌、围堰施工多套水工设计方案开展技术经济对标比选,剔除造价冗余、施工成本过高方案,优化临时工程、附属配套工程设计,严控设计概算不突破估算限额。施工图设计阶段,造价咨询逐条审核图纸子目、专项工艺造价,优化非标设计、过度设计内容,锁定施工图预算红线,出具造价优化意见书。

4.2 优化咨询业务流程,搭建招投标+施工动态管控路径

优化全过程造价咨询业务权责与服务流程,打通招投标、施工阶段动态投资管控链路,严控过程投资偏差。招投标阶段,造价咨询统筹工程量清单、招标控制价编制审核,补齐水利临时工程、隐蔽工程清单漏项,校准主材运输溢价、汛期措施费计价,筛查不平衡报价、恶意低价投标风险;拟定合同造价条款,划分物价波动、地质突变投资风险分担边界,固化合同投资基准。施工履约阶段,落实驻场一体化咨询管控,执行变更签证“先计价、后施工”审批机制,咨询前置核算变更造价,严控超额变更立项;按月核验现场工程量、审核进度款支付额度,依托造价大数据监测砂石、水泥主材价格波动,动态调整价差费用;设置3%、5%两级投资偏差预警阈值,咨询定期出具投资偏差报告,联动各方整改超标费用。

4.3 完善闭环咨询体系,构建决算审核与长效复盘管控路径

补齐后期咨询服务短板,搭建竣工决算审核、投资偏差追责、项目后评价一体化闭环管控路径。竣工决算阶段,全过程造价咨询调取项目估算、概算、预算、合同、变更、月度支付全套台账,依托一体化数据完成竣工决算自动化审核,对标四级投资造价指标,精准划分设计失误、现场管理、市场波动、咨询履职四类投资超支责任,对接财政审计完成高效结算,化解造价对账纠纷。项目竣工验收后,造价咨询牵头编制投资后评价报告,复盘全周期投资管控成效、咨询履职短板、风险处置经验,梳理水利工程项目高频投资失控诱因,更新行业投资管控数据库。

5 结语

水利工程项目投资管控是财政资金监管、项目平稳履约、行业基建高质量发展的核心抓手,传统分段造价管理模式存在源头管控缺位、动态管控失效、闭环体系缺失等问题,难以适配水利工程项目复杂投资管控需求。全过程造价咨询依托全周期统筹、多方协同、专业赋能优势,可全方位破解水利工程项目投资管控痛点,本文剖析二者耦合关系、现存问题及底层成因,从前置源头管控、过程动态纠偏、后期闭环复盘三大维度,构建适配全过程造价咨询模式的专项投资管控路径。

【参考文献】

- [1]张亚杰.水利工程项目实施全过程造价管理与控制探析[J].内蒙古水利,2023,(07):71-72.
- [2]范雯婷.水利工程造价全过程控制措施与管理方法研究[J].地下水,2021,43(03):277-278.
- [3]姜月媛.强化水利工程造价全过程控制与管理的措施探析[J].中小企业管理与科技(上旬刊),2020,(08):24-25.
- [4]程鹏飞.对水利工程项目的全过程投资控制方法探讨[J].科技视界,2014,(06):320.
- [5]马杰.某小型水利工程项目造价控制与管理措施[J].黑龙江水利科技,2013,41(04):213-215.
- [6]翁金超.水利工程项目实施全过程造价管理与控制探析[J].水利技术监督,2011,19(03):40-41+63.

作者简介:

郭强(1996—),男,汉族,湖北省荆门市人,硕士研究生,单位:湖北省人才发展集团有限公司,研究方向:水利工程造价。