

工程造价咨询在政府投资项目投资控制中的应用研究

王璐

中德华建(北京)国际工程技术有限公司 湖北武汉 430056

DOI: 10.32629/ems.v8i7.21121

[摘要] 政府投资项目投资规模大、建设周期长、涉及公共利益广,所以在项目全生命周期内,包括决策、设计、招投标、实施、竣工验收阶段,都得严格实施系统、动态的投资控制管理,这样才能切实提高财政资金使用效率,合理配置公共资源。而工程造价咨询作为专业、独立的第三方技术服务,凭借其全过程参与,多维度覆盖,有技术支撑能力,能给政府投资项目的成本管控和资金安全提供关键的保障,是实现投资目标、防范财务风险的有效办法。

[关键词] 工程造价咨询; 政府投资; 投资控制; 全过程管理; 动态跟踪

随着我国基础设施与公共服务领域建设规模持续扩大,项目管理要求日趋精细化、规范化,以往那种粗放的投资管控模式,现在面临不少现实挑战,投资超概算的情况也时有发生。这种现象不仅让地方财政资金压力加大,另外成本失控的话,项目推进和社会综合效益的实现可能受影响。由此积极引入专业、独立且有公信力的工程造价咨询服务,已经慢变成各级政府和建设单位加强项目投资管控、优化资源配置、提高公共资金使用效率与透明度的重要途径与战略选择。

一、政府投资项目投资控制的现状与核心挑战

政府投资项目资金主要来自公共财政,有显著的公共属性和社会责任,其投资控制的效果,不光关系到项目的经济状况和投资回报,更深刻影响着公共利益的实现以及政府的公信力形象。在当下管理实践与运行环境里,政府投资项目的投资控制工作,主要存在以下几方面的现实挑战,还有急需改进之处:

(一) 前期决策与估算阶段深度不够,源头控制基础薄弱

部分项目在可行性研究与投资估算编制阶段,对项目的建设标准、功能需求、实施规模以及潜在技术与经济风险,没有充分、科学地论证和量化分析,这就使得初始投资估算的依据不扎实、精度低,给后续各阶段的投资失控埋下了隐患。在方案设计与初步设计阶段,对设计方案的经济合理性进行系统比选和价值工程分析时,对设计方案的经济合理性进行系统比选与价值工程分析的工作有时存在缺位或流于形式,未能实现技术与经济的深度融合,使得投资控制工作从项目源头就面临先天不足的压力。

(二) 建设过程中的动态管控与预警机制较为薄弱,应对

能力有所欠缺

政府投资项目一般建设周期长,期间建筑材料和设备的市场价格会波动,功能调整或者现场条件变化引发的设计变更,还有各类工程签证事项发生等情况,这些因素都经常出现。若缺少一套高效且灵敏的成本实时监控体系以及风险预警机制,项目投资在实际执行时就很容易慢偏离预先设定的目标轨道。在传统管理模式里,相关信息反馈往滞后,管理方一般在问题积攒到一定程度,甚至造成既成损失后才被动应对,控制效果就大打折扣,很难事前和事中的有效干预。

(三) 项目管理各阶段之间衔接与协同方面存在欠缺,全过程的连续性也得加强 有效的投资控制本质上就是整个项目立项、设计、招投标、施工建设、竣工结算等全过程都要进行的连续性管理活动。不过在实际操作中不同阶段的管理主体是不同的,其管理重点、工作界面以及信息流转或许会有脱节的情况。这种脱节会让投资控制的总目标在阶段转换时失去连贯性与一致性,关键成本信息在传递时可能失真、衰减或者形成管理盲区,进而削弱全过程控制的整体合力。

二、工程造价咨询在投资控制中的关键作用与应用路径

工程造价咨询的核心价值就是把专业化、独立的技术力量和丰富的项目数据库经验,深度融入政府投资管理的全流程里,从而有效弥补建设单位在造价专业知识、精细化管理手段和人力资源方面可能存在的局限,给项目投资控制构建起一道坚实、可靠的技术与管理支撑防线。

(一) 强化前期精准预测与方案优化,筑牢投资控制根基

在项目前期的决策与设计阶段,工程造价咨询的核心作用就是帮着把宏观的投资意向变成具体、清晰、可靠且有约

束力的投资限额与控制目标。咨询机构能凭借自己积累的海量同类项目历史造价数据库以及实时更新的市场价格信息库,对建设单位或者设计单位编制的投资估算、设计概算进行精细化复核、验证和多维度论证,这样就能有效防止因信息不全、依据不足或者个人经验主义判断而导致的偏差,提高估算和概算的科学性与准确性。其工作深度更在主动前置参与设计方案的经济性分析与优化方面。对不同设计方案的工程造价做详细的多方案技术经济比选,或者系统运用价值工程原理与方法,深入分析各项工程功能与所需成本的匹配度、性价比,然后给建设单位和设计单位提供客观、专业的优化建议以及成本管控重点。这就使得投资限额的确定不再只是静态的、单向的约束,而是变成与设计方案互动迭代、协同优化的动态过程,从源头上让投资计划更严谨、更科学、更可执行,给后续阶段的控制打下坚实基础。

(二)实施全过程动态跟踪与精细化审核,实现成本实时管控

项目进入实施阶段后,面对复杂多变的动态变化因素,工程造价咨询的服务能贯穿从招标采购、合同签订到施工完成的整个流程的各个环节。在招投标阶段,咨询机构得编制严谨、准确、完整的工程量清单与招标控制价,给形成公平合理的合同价格提供依据,还能在合同条款设置里预先规避潜在的造价纠纷风险。施工阶段之后,咨询工作就具体表现为对每笔工程进度款支付申请严格审核,像对已完工程量的现场计量确认、设计变更与现场签证事项的必要性、合规性以及费用计算的合理性,都要双重审查,保证每一笔支付都按照充分、准确、符合合同约定来。同时,咨询机构会建立并持续维护项目的动态成本管理台账,定期把实际发生的成本支出和合同价款、分阶段控制目标对比分析、趋势研判,这样就能及时、敏锐地发现成本超支的苗头、偏差的成因以及发展趋势,还能向建设单位提交有针对性的预警报告和纠偏措施建议。这种动态监控与主动干预的常态,让投资控制在事后补救方面转向事前预警和事中控制,真正做到了对项目资金流向进行精细化、实时化的监督与管理。

(三)注重后期规范结算与成果闭环,确保管理链条完整闭合

竣工结算是确定项目最终投资额、完成投资闭环的重要环节,也是检验前期和过程各阶段投资控制工作成效的集中

体现,也是最后一道审核关口。在这个阶段,工程造价咨询机构会依据完整的合同文件、全套施工图纸、经确认的设计变更通知单、规范的现场签证记录以及过程支付档案等资料,对施工单位报送的竣工结算书予以全面、系统、专业的审核。进行全面、细致且不留死角的深度审核。这一过程不光对工程量清单逐项、逐条复核,要保证它跟现场实际完成情况精准对应,还对所采用的计价依据、定额标准、取费文件等的合法性、合规性以及适用性进行严格审查。同时,就像材料价差调整、暂估价确认、索赔事项处理这类常见的争议点和疑难问题,审核工作会按照合同条款、市场行情以及相关法规,客观、公正地进行核定与分析。通过这种专业且严谨的核对,还有多轮次、建设性的谈判沟通,能有效找出并去除结算资料里虚报、错算、不合理计取等“水分”,进而化解发承包双方的分歧与争议。最终,要确定一个工程结算金额,这个金额得经得起推敲、客观公正,这直接决定项目的最终实际造价,然后据此形成一套内容完整、数据准确、结论清晰的结算审核报告,作为项目财务决算和资产交付的核心依据。

三、发挥工程造价咨询核心作用的系统性策略思考

要保证工程造价咨询在政府投资项目里切实、充分地发挥投资控制与价值管理的核心作用,不能只靠咨询机构单方面提供专业服务,得从项目委托机制、多方协同工作环境、咨询机构自身能力建设等好些个方面系统、整体地优化、重构。必须认真着手构建一个制度保障体系,这个体系要能支撑其专业价值的充分发挥。

(一)明确咨询角色战略定位

在当下的实践里,工程造价咨询机构给出的专业判断的独立性以及结论的权威性,往没得到项目相关各方,特别是建设单位,这些建设单位的尊重和采纳,其意见有时就是形式的。所以,得从顶层设计和运行机制方面给予坚实保障。建设单位得在管理观念上有个根本性的转变,把咨询机构当作不可或缺的“专业合作伙伴”与“投资控制守门人”的战略地位给真正确立。在签订委托咨询合同时,得把咨询服务覆盖的具体工作范围、各阶段成果的交付标准与深度要求,还有咨询机构在投资控制关键流程(像设计变更审核、进度款支付审核、索赔处理等)里拥有的具体审核权限和建议权都清楚地界定出来。更重要的是,要构建一套正式且制度化的管理流程,明确地把咨询机构提出的重大专业意见,像项

目投资即将超出概算的预警、设计方案提出的优化建议以节约投资、对重大合同变更风险评估等, 都得纳入项目管理决策会议的正式审议环节, 作为决策的必要依据之一。同时, 按照项目管理制度, 咨询机构出具的审核报告、造价控制意见等成果文件, 都得当作办理工程款项支付、进行竣工结算审计以及最终财务决算的重要、甚至是强制性的依据。只有靠这种制度化的安排, 工程造价咨询的专业意见才能彻底脱离“仅供参考”或者“可有可无”的尴尬状况, 真正对设计单位、施工单位、监理单位等所有项目参与方产生实质性的约束力, 进而树立其专业权威。

(二) 打造高效透明的信息共享平台

在当下不少政府投资项目的实施进程里, 工程造价咨询方往是信息获取的最后环节, 项目现场的技术变更、进度状况、材料进场、价格波动等信息, 普遍存在滞后、不对称的情况, 这就使得其成本分析和控制建议容易脱离实际, 难以发挥实时管控的作用。所以, 建设单位得主动承担起信息枢纽的核心职责, 牵头打造一个高效、透明的信息共享环境。具体来讲, 得构建并把一种多方参与的定期联席会议制度和专项问题即时沟通机制给建立起来, 要保证涉及造价变动的设计变更指令、现场工程签证、主要材料设备的市场价格调整、施工进度计划重大调整等所有关键信息, 都能第一时间、同步、准确地传到造价咨询机构。同时, 要积极推动并充分利用现代信息技术, 依靠统一的项目管理信息化平台或者协同办公系统, 强制要求各参建方把施工图纸、设计变更单、工程联系单、进度款申请报告、材料采购合同以及价格凭证、隐蔽工程验收记录等所有与造价相关的资料, 及时扫描上传到共享平台。这给造价咨询机构开展动态成本跟踪、实时偏差分析以及进行过程结算审核提供了真实、实时、全面的数据基础。咨询服务模式深度融合、信息同步后, 就能从传统的“事后算账”变成“事中管控”甚至“事前预测”, 其提供的成本超支预警、设计优化建议、合同风险提示等, 才更有前瞻性、精准性和可操作性, 真正达到投资控制的关口前移。

(三) 提高咨询人员的综合专业素养

面对政府投资项目精细化、规范化管理的要求不断提高, 还有投资效益最大化政策的压力, 工程造价咨询行业得苦练内功, 从“计量计价”基础服务迈向“价值管理”高端服务,

进行转型升级。咨询机构的专业人员, 不能只满足熟练掌握工程量计算规则和计价软件操作, 他们得深入理解项目管理全流程、关键施工工艺与技术、与工程建设相关的各类法律法规和政策性文件, 还有复杂的合同管理与索赔知识。另外, 现代造价工程师得有优秀的沟通协调能力、谈判技巧、清晰的逻辑思维以及出色的书面报告撰写能力, 这也是现代造价工程师必备的素质。在咨询成果质量方面, 得坚决摒弃那只罗列数据、简单套用公式的浅薄报告模式, 要强调分析问题的深度、广度, 还有成果对项目管理决策支持的价值。每一份提交的咨询报告, 不管是过程审核意见, 还是最终结算报告, 都得力求问题定位精准、原因剖析深入、依据引用充分。所提出的一系列建议或者解决方案, 都得紧密联系到项目的具体实际状况, 经过充分论证, 保证其有明确的可行性、经济性和可操作性。咨询机构内部也得建立并严格执行一套内审体系与质量管理流程, 这套体系包含项目负责人复核、技术总监审核、成果质量评价与考核这些内容。不断交付高质量、高附加值的咨询成果, 不断积累和提升机构的专业信誉与品牌价值, 这样就能赢得建设单位长期的信任、依赖和战略合作, 形成良性循环。

结论

工程造价咨询在政府投资项目投资控制中扮演着不可替代的专业角色。它通过介入项目全生命周期, 在前期决策、过程管控及后期结算等环节提供了一定的技术支撑与独立的专业判断, 增强了投资控制的预见性、动态性与严谨性。实践证明, 科学、充分地利用好工程造价咨询这一专业工具, 是克服传统管理短板、提升政府投资项目资金使用效益和管理水平的有效途径。

[参考文献]

- [1] 韩慧敏. 工程造价咨询企业开展政府投资基建项目绩效评价研究[J]. 知识经济, 2025, 706(6): 186-188.
- [2] 郝婧. 全过程工程咨询模式下的政府建设投资项目造价控制的难点及对策建议[J]. 建筑·建材·装饰, 2023(18): 142-144.
- [3] 李同. 全过程工程咨询模式下政府投资项目施工阶段风险管理研究[D]. 新疆: 新疆大学, 2023.
- [4] 宋晓娟. 探讨对政府投资项目进行工程造价咨询全过程管理的必要性[J]. 同行, 2023(3): 130-132.