

石林彝族自治县鱼龙水库建设项目专项审计 调查审计结果

根据《中华人民共和国审计法》的规定，昆明市审计局于 2021 年 7 月至 9 月对石林彝族自治县鱼龙水库建设项目（以下简称“石林县、石林县鱼龙水库”）进行了专项审计调查。现将审计结果公告如下：

一、基本情况

石林县鱼龙水库属于云南省“十三五”水利发展规划中的拟建中型水库项目。水库位于石林县鹿阜街道办事处鱼龙坝村委会以北的巴江河干流上。大坝坝体为粘土心墙风化料坝，坝高 30.3 米，总库容 1 866.8 万立方米，兴利库容 1 367.4 万立方米；设计年供水量 1 469.9 万立方米。

水库枢纽区工程于 2017 年 3 月 15 日分标段开工建设，由大坝、溢洪道、导流输水隧洞等工程组成。

2016 年 3 月 25 日《云南省发展和改革委员会关于石林县鱼龙水库工程可行性研究报告的批复》（云发改农经〔2016〕393 号）批复同意新建石林县鱼龙水库工程，项目估算总投资 61 983.65 万元。

2016 年 11 月 1 日《云南省水利厅、云南省发展改革委关于昆明市石林县鱼龙水库工程初步设计报告的批复》（云水规计〔2016〕122 号）批复石林县鱼龙水库项目概算总投资 61 542.40

万元，工程施工总工期 42 个月。

石林县还取得了其他相关批复。该项目执行了项目法人制、招标投标制、合同制和监理制，内控制度基本得到执行。

截至 2021 年 6 月 30 日，项目共到位资金 62 617.95 万元，到位率 101.75%。其中：省级资金 20 771 万元、市级资金 10 480 万元，县级配套资金 31 366.95 万元。

截至 2021 年 6 月 30 日，项目实际完成投资 69 786.89 万元，其中：建安投资 17 025.22 万元、待摊投资 49 256.42 万元、其他投资 3 505.25 万元。完成投资占批复概算投资的 113.64%。

截至 2021 年 6 月 30 日，征地移民安置费用完成投资 53 485.84 万元；该项目总征地面积 2 018.405 亩，其中：安置用地 348.392 亩，库区建设用地（永久用地）征地 1670.013 亩。

截至 2021 年 6 月 30 日，完成移民搬迁 517 户，共计 1 410 人，尚有 22 户 62 人未签订移民搬迁安置协议。

审计调查结果表明，石林县鱼龙水库基本履行了建设管理程序，基本执行了建设管理制度，财务管理基本规范，但审计也发现还存在建设程序不完善、资金管理使用不规范、工程建设管理不到位等问题。

二、审计发现的主要问题

（一）规划落实方面的问题

石林县鱼龙水库工程项目建设未按照规划要求在 2020 年之前完成水库建设。

(二) 建设程序执行方面的问题

1. 石林县鱼龙水库工程建设项目未取得建设用地规划许可证。

2. 石林县改变移民安置规划未按程序报批。

(三) 建设资金筹集和管理使用方面的问题

石林县鱼龙水库工程建设管理局未严格按照规定对专项债券资金实行闭环管理。

(四) 建设管理方面的问题

1. 石林县鱼龙水库建设项目水库枢纽区工程和天生桥移民安置房建设工程超工期未完成建设任务，项目建设进度缓慢。

2. 天生桥移民安置区绿化工程招标人和中标人未按照规定时限签订合同。

3. 导流输水隧洞工程未按合同约定及时完工、超比例支付工程款、未及时办理工程结算。

4. 项目投资占批复概算的 113.64%，项目超批复概算投资未按规定程序报批。

5. 天生桥移民安置房建设工程第三标段施工中标单位云南建投第五建设有限公司未按照招标文件、投标文件和签订的合同均约定“不允许分包”的条款执行，与四川百中建设工程有限公司签订合同违法分包。

(五) 征地拆迁移民方面的问题

移民安置区超面积超规模多征地 128.692 亩未按规定报批。

(六) 其他方面的问题

1. 天生桥移民安置房建设工程第三标段施工分包单位四川百中建设工程有限公司和四川山旌建筑工程有限公司拖欠农民工工资。

2. 云南水投水务产业有限公司按投资额的 2% 一次性收取项目服务费。

3. 石林县政府违规通过企业筹措资金并承诺对资金归还提供担保。

三、 审计处理情况和整改情况

针对以上审计查出的问题，昆明市审计局出具了审计报告，对规划落实、建设程序执行、工程建设管理、资金筹集和管理使用、征地拆迁移民安置、拖欠农民工工资等问题，依法作出了处理，并针对问题提出了 5 条审计建议。对本次审计发现的问题，石林县政府高度重视，对存在的问题进行了认真整改。对审计提出的建议，进行了采纳。审计整改情况已在石林县政府网站上进行了公告。