

# 大连理工大学基建工程付款 “两支笔”会签管理办法

**第一条** 为规范基建工程付款程序，提高工作效率，保证建设资金安全，根据 2008 年《中共中央纪委 教育部 监察部关于加强高等学校反腐倡廉建设的意见》、《教育部关于印发〈教育部直属高校基本建设管理办法（2017 年修订）〉的通知》（教发[2017]7 号），结合我校实际情况制定本办法。

**第二条** 基建工程付款“两支笔”会签是指学校基建项目在支付款项时，经相关人员审核签字后，必须由主管基建副校长和主管财务副校长（或总会计师）共同审批后，财务部门方可付款。

**第三条** 基建工程付款包括支付工程预付款、工程进度款、工程结算款、工程质量保证金、咨询服务费、招标代理费、法律顾问费和其他费用。

其他费用包括按照国家、省、市政策规定必须缴纳的各种费用、代替施工方缴纳的费用等；工程前期工作及后期竣工需要开支的各项费用，如：图纸复印费、晒图费、印花税等零星开支。

**第四条** 基建工程付款在 5 万元以上（含 5 万元），由主管基建副校长和主管财务副校长（或总会计师）“两支笔”会签审批后，方可支付。基建工程付款“两支笔”会签流程：

（一）工程预付款、工程进度款、咨询服务类费用会签流程。  
由乙方提出请款报告，基建处依据付款事项分别填写相应的工程款支付审批书（见附件 1、2、3），合同主管人员或预算科科长在审批书中确认本次付款金额。经合同主管人员、监理人员、基建处甲方代表、基建处工程科科长、预算科科长、基建工程项目负

责人依次分别审核签字后，提交财务部门，由基建会计依据合同或工程结算额、已付款额及本次请款金额计算累计付款金额、支付比例，再提交基建处，由基建处处长审核签字，然后报主管基建副校长和主管财务副校长（或总会计师）会签审批，财务处主管基建财务副处长盖印后，基建会计审核付款。

基建处报销全过程跟踪审计项目进度款，须同时提供大连理工大学工程进度款审核汇总表（附件4）。

（二）工程质量保证金会签流程。质保期后，由施工方提出书面请款报告，经使用单位、资产管理处、基建处等相关人员验收并在请款报告上签字确认后，基建处填写工程款支付审批书并在审批书确认付款金额，付款审批流程与本条（一）相同。

如质保期内发生维修等相关费用的，需从工程质量保证金中扣除，基建处等相关部门人员应在工程款支付审批书中注明金额，并提供与施工方达成扣款协议的书面材料。

（三）工程审计费会签流程。工程审计费由审计处统一计算审核，全过程审计费由审计处填写全过程审计费支付审批表（见附件5），基建核算会计计算累计付款额，经审计处长、基建处长审核后，报协管审计校长、主管基建副校长、主管财务副校长（或总会计师）会签审批，财务处主管基建财务副处长盖印后，基建会计审核付款。

其他工程审计费包括清单编制审计费（或其他造价咨询审计费）、竣工结算审计费等。由社会中介机构向审计处提出书面情况报告，审计处填写审核表，经基建处处长审核，最后由主管基建副校长和主管财务副校长（或总会计师）会签审批，财务处主管基建财务副处长盖印后，基建会计审核付款。

(四) 招标代理费会签流程。招标代理费由学校采购与招标管理办公室统一计算审核，并在招标代理公司提交的请款报告中签字盖章，基建处填写招标代理费支付审批书（见附件 6）并确认付款金额，付款审批流程与本条（一）相同。

(五) 法律顾问费会签流程。法律顾问费由基建处合同主管人员填写法律顾问费支付审批书（见附件 7）并确认支付金额，付款审批流程与本条（一）相同。

(六) 对于发生的其他费用，由基建处经办人员填制借款单或报销单，经基建处处长审核，主管基建副校长和主管财务副校长（或总会计师）会签审批，财务处主管基建财务副处长盖印后，基建会计审核付款。

**第五条** 基建工程付款在 5 万元以下的，不需“两支笔”会签，但审批流程不变，最后审批须符合如下规定：

1、基建工程付款在 5 万元以下，3 万元以上的（含 3 万元），由主管基建副校长审批后，方可支付。

2、基建工程付款在 3 万元以下的，由基建处处长审批后，方可支付。

**第六条** 基建工程付款手续齐全后，基建处将相关报账手续送交基建会计，并同时通知请款单位携带发票（或收据）取款。

**第七条** 工程竣工结算时，基建处填写报销单，附工程竣工结算审计报告，按会签额度经基建处处长签字盖印，主管基建副校长和主管财务副校长（或总会计师）在报销单上审批，财务处主管基建财务副处长盖印后，办理相关业务。

若出现工程竣工结算审定值小于合同额及累计已付款额的特殊情况，基建处应先追回超付部分款项（包括质保金）后再履行

报销手续。工程竣工结算时，成本费用在不同的基建工程项目间调整，履行相应审批程序后，财务进行账务调整。

**第八条** 基建核算会计应严格执行基建财务制度和项目预算，对不符合制度规定、审批手续不全、超出项目总预算或者无经费预算的基建工程款项有权拒付，保证建设资金安全。

**第九条** 本办法由财务处负责解释，自颁布之日起施行。

附件 1：大连理工大学工程预付款支付审批书

附件 2：大连理工大学工程款支付审批书

附件 3：大连理工大学工程咨询服务费审批书

附件 4：大连理工大学工程进度款审核汇总表

附件 5：大连理工大学全过程审计服务费支付审批书

附件 6：大连理工大学招标代理费支付审批书

附件 7：大连理工大学法律顾问费支付审批书



## 附件 2

## 大连理工大学工程款支付审批书

工程项目名称:

请款单位:

合同编号:

现场 监理	(对已完工程质量和数量的确认)  监理工程师(签字): _____ 年 月 日	甲方 代表	(对已完工程质量和数量的确认)  甲方代表(签字): _____ 年 月 日
工程科	科长(签字): _____ 年 月 日		
预算科	(根据合同约定对应付款的确定)  科长(签字): _____ 年 月 日		
项目 负责人	负责人(签字): _____ 年 月 日		
主管 会计	(根据资金情况提出付款建议) <input type="checkbox"/> 合同总价: _____元; <input type="checkbox"/> 结算值: _____元; <input type="checkbox"/> 保修金(尾款): _____元  已付款: _____元 (其中包含: 工程预付款 _____元; 代扣代缴费用 _____元( ))  本次同意付款: _____元 大写: _____ 累计付款(含本次付款额): _____元 支付比例: _____%  会计(签字): _____ 年 月 日		
基建处长	处长(签字): _____ 年 月 日		
基建主管 校长	校长(签字): _____ 年 月 日		
财务主管 校长	校长(签字): _____ 年 月 日		

附:工程请款报告

附件 3

大连理工大学咨询服务费支付审批书

工程名称: \_\_\_\_\_ 合同编号: \_\_\_\_\_

请款单位: \_\_\_\_\_ 合同总额: \_\_\_\_\_

咨询服务类主管人员意见 (对服务成果的确定)	合同主管人员意见 (根据合同约定对应付款的确定)
<p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>	<p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>
预算科意见	会计复核意见
<p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>	合同价款: _____元 已付款: _____元 建议本次付款: _____元 大写: _____元 累计付款: _____元 累计支付比例: ____% <p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>
项目负责人审核意见	基建处长审批意见
<p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>	<p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>
基建主管校长 <p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>	
财务主管校长 <p style="text-align: right;">签字: 年 月 日</p>	
注: 本表适用于基建工程环评报告、可研编制、测绘、勘察、设计、施工图审查、监理、检测费审批等 附: 咨询服务单位请款书	

附件 4

大连理工大学工程进度款审核汇总表

单位：元

工程名称：		合同编号：		
施工单位：		请款阶段：		
序号	名称	金额	核减金额	审减率%
1	施工单位申报数			
2	项目监理部审核数			
3	基建处送审数			
4	全过程审计审定数			
施工单位意见：          项目经理： 年 月 日			项目监理部审核意见：          项目总监： 年 月 日	
基建处审核意见：          项目负责人： 年 月 日			全过程审核意见：          负责人： 年 月 日	

附件 5

## 大连理工大学基建项目全过程审计费支付审批表

工程名称: \_\_\_\_\_

请款单位: \_\_\_\_\_

请款单位联系人: \_\_\_\_\_

审计 处项 目负 责人	<p>(根据合同约定对应付款的确定)</p> <p>合同价格: 基本费率_____%, 基本费用_____元; 追加费率_____%</p> <p style="text-align: right;">项目负责人(签字): _____ 年 月 日</p>
基建 主管 会计	<p>已付款: _____元(其中: 基本费用_____元, 追加费用_____元)</p> <p>本次支付: _____元, 累计支付(含本次): _____元,</p> <p>(其中: 基本费用累计支付_____元, _____%; 追加费用累计支付_____元)</p> <p style="text-align: right;">会计(签字): _____ 年 月 日</p>
审计 处长	<p style="text-align: right;">处长(签字): _____ 年 月 日</p>
基建 处长	<p style="text-align: right;">处长(签字): _____ 年 月 日</p>
审计 主管 校领导	<p style="text-align: right;">校领导(签字): _____ 年 月 日</p>
基建 主管 校领导	<p style="text-align: right;">校领导(签字): _____ 年 月 日</p>
财务 主管 校领导	<p style="text-align: right;">校领导(签字): _____ 年 月 日</p>

附: 请款报告

附件 6

## 大连理工大学工程招标代理费支付审批书

工程名称: \_\_\_\_\_

合同编号: \_\_\_\_\_

请款单位: \_\_\_\_\_

合同总额: \_\_\_\_\_

招标代理联系人意见 (招标代理工作完成及效果的情况)	预算科意见 (根据合同约定对应付款的确定)
签字: 年 月 日	签字: 年 月 日
项目负责人审批意见	会计复核意见
签字: 年 月 日	合同价款: _____ 元 本次付款: _____ 元 大写: _____  签字: 年 月 日
基建处长审批意见	
签字: 年 月 日	
基建主管校长	
签字 年 月 日	
财务主管校长	
签字 年 月 日	

附: 招标代理单位请款报告

