

PPP 项目审计、政府监管要点及 SPV 公司经营 管理标准化串讲课纲

一、实务案例问题及其解析【配发教材，法律出版社：《PPP 项目执行阶段操作指南：100 个实务问题深度解析》第一册、第二册，《PPP PPP 项目执行阶段操作指南：绩效考核实例》】

- 1、 违规超概算的不同案例表现，及其处理方案
- 2、 中标社会资本被收购，项目应如何处理(对应实施机构变化、实施机构实际 管理人变化，应如何处理)
- 3、 项目公司商务工作的具体内容，及标准化处理办法
- 4、 项目公司档案管理体系的高效构建方法及其组成
- 5、 项目内容发生变化、范围发生增减、投资金额发生调整，标准处理办法
- 6、 设计变更、工程签证实实现零审减的标准动作
- 7、 询价、认质认价的实务问题表现形式及其常用处理方式
- 8、 工期滞后的不同案例表现，及其处理方案
- 9、 项目公司股权发生变化的不同表现形式及其处理
- 10、 绩效考核的各种变量及其标准形式、标准原则与应对
- 11、 项目公司的采购如何避免审计风险
- 12、 项目公司如何高效履约？即如何实现高效的合同管理等等

二、实务问题原因剖析后的整体解决方案：对标行政审计的标准，通过 SPV 公司标准化管理+政府方的监管匹配，形成良性循环，健康推进，避免各方的经济 风险和政治风险【配发教材，法律出版社：《PPP 项目政府方监管要点》】

- 13、项目公司应当如何高效的开展各项工作？即项目公司管理标准化（按照时间顺序、工作逻辑关系，逐条明确 SPV 公司应开展什么工作？应具体如何开展？开展中应重点关注什么？可能会碰到什么实务问题？如果碰到，应如何处理和应对，共计 140 条）
- 14、实施机构应当如何高效的开展监管工作？即实施机构监管要点（包括法律法规政策规定的监管要点、行政职能规定的监管要点，以及 PPP 项目合同约定的监管要点，以某高速公路为例，以案例进行逐项剖析，共计 94 条）
- 15、不同审计主体的审计要点及其应对，即内部审计、社会审计和行政审计（以 PPP 项目全生命周期为纲，以实务审计检查重点为引，逐类、逐条、逐项解析，明确审计要点与审计标准，提出应对审计的建议，供各方查漏补缺，提前应对，以避免未来的最终行政审计风险！）

核心：对标最终审计要点和要求，各项目参与方自查自纠，明确问题所在，提前整改筹划，将可以完成的进行闭环；实在无法闭环的，各方友好协商，提前商量好应对方案或处理意见，以最大限度的规避红线、排除被审计风险。本课程一般课时为 2 天。