

附件 1

整改效果较好的事例

一、黑龙江省、陕西省、云南省等 16 个省停止或清退违规收费、建设领域保证金等，有效降低企业负担

(一) 关于黑龙江省、陕西省等 13 个省的 23 个单位违规收取或未及时清退保证金 7.37 亿元的问题。上述单位积极与项目招标人、代理人等取得联系，抓紧开展清退工作。截至 2019 年 6 月底，上述保证金已清退 6.64 亿元。

(二) 关于云南省、河北省等 7 个省的 10 个单位违规向企业转嫁费用，利用政务平台资源收费，或依托行政职权及影响力开展中介服务、评比达标等违规收费 2154.23 万元的问题。相关单位积极整改，截至 2019 年 6 月底，云南省原环境保护厅、河北省唐山市公共资源交易中心等 7 个单位停止向企业或个人收取公共资源进场交易服务费等 7 项收费。北京市水科学技术研究院、黑龙江省质量监督检测研究院停止承接与主管单位行政审批相关的中介服务。湖南省株洲市建筑业协会停止违规开展的评比表彰活动，并向参评单位全额退还评比费、奖牌证书费 71.8 万元。

二、广东省、宁夏回族自治区取消违规保留的行政审批事项及前置条件等，不断优化营商环境

(一) 关于广东省 8 个市县未按规定取消建设项目水资源论证报告书审批的问题。广东省积极组织整改，全面梳理报建类审批事项目录。截至 2019 年 6 月底，已在全省范围内取消建设项目水资源论证报告书审批和生产建设项目水土保持设施验收审批 2 项行政许可，并已更新网上办事大厅审批目录。

(二) 关于宁夏回族自治区教育厅未按国务院要求清理规范行政审批中介服务事项的问题。宁夏回族自治区教育厅积极整改，向宁夏回族自治区政务服务中心发函，要求在实施民办非学历高等教育机构的设立、分立、合并、变更和终止审批时，不再将由会计师事务所出具的资产证明文件作为前置条件。

三、内蒙古自治区、四川省、重庆市等 7 个省相关部门及时核发补贴、加强扶贫项目业务培训指导，推进扶贫重点任务落实

(一) 关于重庆市等 4 个省 7088 名贫困户未按规定享受教育扶贫、健康扶贫政策的问题。重庆市、河北省、四川省相关地区及时将建档立卡贫困人口与学生信息进行数据比对，已补发 2827 名学生教育补助 221.42 万元。重庆市黔江区教委印发文件，规范黔江区学生资助申报审批流程，明确“不以证明定贫困”，并将相关情况纳入教育资助工作督查范围。黑龙江省海伦市相关单位向 281 名贫困残疾人发放困难残疾人生活补贴 57.63 万元。

(二) 关于内蒙古自治区、四川省的 10 个产业扶贫项目应完工未完工或效益不佳的问题。内蒙古自治区扶贫部门积极与项目单位开展座谈，促进 145.18 万元收益资金发放到户，并成立资产

收益项目领导小组，加强对扶贫项目收益分红情况的监督。四川省泸定县、南江县扶贫部门通过指导项目重新选址、开展业务培训等方式促进扶贫项目建设。截至2019年6月底，4个乡镇电商服务站已开展电商业务，3个村级服务点已恢复经营，泸定县国家级电子商务进农村综合示范县建设项目等2个项目已建设完工。

（三）关于浙江省缙云县扶贫小额贷款贴息政策执行不到位的问题。缙云县逐笔梳理核实扶贫小额贷款用途情况，对其中用途符合规定的扶贫小额贷款5942.30万元，补发财政贴息175.98万元，发放给1101户贫困户。

（四）关于辽宁省绥中县、四川省泸定县2234.84万元扶贫资金闲置的问题。辽宁省绥中县、四川省泸定县扶贫、财政等相关部门加强扶贫资金统筹盘活，截至2019年6月底，已将2234.84万元闲置资金安排用于危房改造项目和藏区新居项目。

四、湖南省清理自然保护区内违规开展的生产经营项目，加强自然保护区管理

关于湖南省八大公山国家级自然保护区禁养区未按要求关闭或搬迁畜禽养殖场的问题。湖南省桑植县畜牧水产事务中心、张家界市生态环境局等部门单位迅速组成工作组，从新养殖场场地选择和建设、补偿资金筹措等多方面进行工作部署，在稳妥安置养殖户的情况下，加快拆除进度。截至2019年6月底，拆除养殖栏舍、水泥地面近8000平方米，畜禽养殖退养到位。

五、四川省、湖南省、山东省优化审批流程、完善资金管理，促进稳就业、稳外资、稳投资政策落实

(一)关于四川省南江县违规向 13 家未开展实操培训的机构发放培训补贴资金 262.78 万元的问题。南江县完善技能培训制度，加强对培训机构和培训过程监管，严格资金审核拨付程序，保障职业培训补贴资金使用安全。同时，南江县委给予相关责任人免职调离处理。

(二)关于湖南省外商投资企业设立商务备案与工商登记“一口办理”工作推进不力的问题。湖南省商务厅高度重视，积极加强与省市场监管局协同配合，开展对地市相关部门业务指导工作，“一口办理”工作取得较好成效。自 2019 年 4 月开始，通过“一口办理”备案设立的外资企业占新设外资企业总数 100%。

(三)关于鲁苏省际省道 S234“断头路”长期未开工，导致两省省道超 2 年无法贯通的问题。山东省交通运输厅、枣庄市政府、台儿庄区政府成立联合工作组，建立多部门协调机制，抓紧制定建设方案，优化前期审批办理流程，倒排工期加快项目建设。该工程已于 2019 年 4 月开工建设，截至 2019 年 6 月底，已完成投资 4412 万元，占总投资的 30.9%。

附件 2

2019 年第二季度跟踪审计发现的主要问题

一、减税降费方面

(一) 9 个省的部分单位违规征收应免收的行政事业性收费和政府性基金，向企业转嫁应由财政资金承担的费用，应退未退涉企收费，要求企业购买第三方电子认证服务或承担电子政务平台服务费，以及违规收取金融顾问费等共计 3.82 亿元。

序号	问题类型	涉及地区和单位	具体问题	相关规定	涉及金额(万元)
1	违规征收应免收的行政事业性收费和政府性基金	辽宁省 11 个地市	截至 2019 年 6 月底，辽宁省未执行免收中小学校舍建设项目涉及的行政事业性收费和政府性基金相关政策。2016 年至 2018 年，全省 11 个地市共向 95 所中小学收取城市基础设施配套费、防空地下室易地建设费 1973.5 万元。	《国务院办公厅转发教育部等部门关于建立中小学校舍安全保障长效机制意见的通知》（国办发〔2013〕103 号），“校舍建设项目涉及的行政事业性收费和政府性基金，应予以免收”。	1973.5
2	应由政府部门承担的费用转嫁给企业	浙江省农业农村厅（原农业厅）、北京市农业农村局（原农业局）、天津市农业农村委员会（原农委）	2018 年 1 月至 2019 年 6 月，浙江省农业农村厅（原农业厅）、北京市农业农村局（原农业局）、天津市农业农村委员会（原农委）在办理肥料登记行政审批过程中，要求申请人承担肥料产品检测等费用 45.65 万元。	《国务院关于第二批清理规范 192 项国务院部门行政审批中介服务事项的决定》（国发〔2016〕11 号），“肥料登记行政审批不再要求申请人进行肥料产品检测，改由审批部门委托有关机构开展肥料产品检测”。	45.65

序号	问题类型	涉及地区和单位	具体问题	相关规定	涉及金额(万元)
3	应由政府部门承担的费用转嫁给企业	天津市发展改革委	2017年至2019年4月,天津市发展改革委在委托相关单位开展行政审批技术性服务时,要求项目建设单位承担项目建议书、可行性研究报告、工程初步设计等申报材料的评审费用623.53万元。	《国家发展改革委关于进一步放开建设项目专业服务价格的通知》(发改价格〔2015〕299号),“政府有关部门对建设项目实施审批、核准或备案管理,需委托专业服务机构等中介提供评估评审等服务的,有关评估评审费用等由委托评估评审的项目审批、核准或备案机关承担,评估评审机构不得向项目单位收取费用”。	623.53
4		新疆维吾尔自治区发展改革委等11家政府部门	2016年9月至2019年1月,新疆维吾尔自治区发展改革委和阿克苏市自然资源局(原国土资源局)等11家政府部门,在委托相关单位开展行政审批、核准或备案技术性服务时,要求项目单位或报告编制单位承担可行性研究报告、规划报告等申报材料的评审费126万元。		126
5		河南省水利厅等31个水行政管理部门	2016年5月至2019年4月,河南省水利厅、郑州市水利局等31个水行政管理部门在行政审批过程中,要求项目建设和水土保持方案编制单位承担水土保持方案评审费193.7万元。	《国务院关于第一批清理规范89项国务院部门行政审批中介服务事项的决定》(国发〔2015〕58号),“生产建设项目水土保持方案审批……保留审批部门现有的水土保持方案技术评估、评审”。	193.7
6		山东省工业和信息化厅	2018年至2019年4月,山东省工业和信息化厅将应由本部门承担的3个工业强基工程项目验收专家评审费等6.38万元转由3户企业承担。	《工业和信息化部关于印发〈工业强基工程实施方案验收评价工作细则〉的通知》(工信厅装〔2016〕91号),“省级工业和信息化主管部门、中央管理企业集团或总部作为具体验收单位时,承担具体验收评价工作所需费用”。	6.38

序号	问题类型	涉及地区和单位	具体问题	相关规定	涉及金额(万元)
7	应由政府部门承担的费用转嫁给企业	吉林省文化和旅游厅(原文化厅)	2018年至2019年5月,吉林省文化和旅游厅(原文化厅)在委托相关单位开展文物保护单位建设控制地带内建设工程设计方案审批等行政审批时,要求行政审批申请人承担国家已发文取消的中介服务费用633.14万元。	《国务院关于第二批清理规范192项国务院部门行政审批中介服务事项的决定》(国发〔2016〕11号)，“建设单位在文物保护单位建设控制地带内建设工程设计方案审批……不再要求申请人委托有关机构开展考古勘探发掘,改由审批部门委托有关机构开展”。	633.14
8	要求企业购买第三方电子认证服务或承担电子政务平台服务费	新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅	2018年至2019年6月,新疆维吾尔自治区人力资源和社会保障厅要求相关企业购买数字证书后,才可通过社会保险网上业务经办系统办理参保登记、基本信息变更、缴费基数申报等业务。第三方技术公司通过提供数字证书认证服务共收取认证费1604.43万元。	《财政部 发展改革委 工业和信息化部关于规范电子政务平台收费管理的通知》(财综函〔2011〕14号)，“在利用电子政务平台向社会提供公共服务过程中……不得采取强制或变相强制的方式要求企业或个人购买第三方电子认证服务”。	1604.43
9	要求企业购买第三方电子认证服务或承担电子政务平台服务费	黑龙江省公安厅禁毒总队	2008年以来,黑龙江省公安厅禁毒总队在办理易制毒化学品相关行政审批时,要求行政审批申请人使用易制毒化学品管理信息系统。2017年5月至2019年6月,系统开发企业向申请人收取服务费40.31万元。	《国家发展和改革委员会关于清理规范涉企业经营服务性收费的通知》(发改价格〔2017〕790号)，“政府有关部门建设的提供公共服务的各类电子政务平台应免费向企业和社会开放……利用电子政务平台提供政府信息公开和办理有关业务不得以技术维护费、服务费、电子介质成本费等名义收取经营服务性费用”。	40.31

序号	问题类型	涉及地区和单位	具体问题	相关规定	涉及金额(万元)
10	违规收取金融顾问费	吉林省6家地方金融机构	一是吉林九台农村商业银行等4家金融机构通过将贷款利息或投资收益转化为财务顾问费等方式,向贷款企业收取顾问费3383.15万元。二是吉林银行新九支行、长春汽车贸易城支行未提供实质服务或附加不合理条件,向贷款企业等客户收取顾问费291万元。	《国家发展改革委办公厅关于印发〈商业银行收费行为执法指南〉的通知》(发改办价监〔2016〕1408号)，“九、商业银行收费行为应当遵循依法合规……不将利息或者投资收益转换为收费……十四、商业银行未给客户提供实质性服务……认定为只收费不服务”。 《中国银监会关于整治银行业金融机构不规范经营的通知》(银监发〔2012〕3号)，“银行业金融机构不得借发放贷款……之机,要求客户接受不合理中间业务或其他金融服务而收取费用”。	3674.15
11	应退未退企业费用	辽宁省大连市住房城乡建设事务服务中心	截至2019年5月底,大连市住房城乡建设事务服务中心以前年度收取的2.93亿元建设工程劳动保险费尚未退还给相关企业。	《大连市城乡建设委员会、大连市财政局关于取消建设工程劳动保险费统一管理后相关问题的通知》(大建委发〔2017〕20号)，“已收缴待拨付建设工程劳动保险费基本部分……一次性退还给相关建设单位”。	29300
合计					38220.79

(二) 7个省的8家单位依托主管部门的行政审批事项开展中介服务并收取费用6778.69万元。

序号	问题类型	涉及单位	具体问题	相关规定	涉及金额(万元)
1	违规开展中介服务收费	天津市疾病预防控制中心、云南省疾病预防控制中心	2018年至2019年6月,天津市卫生健康委员会(原市卫计委)、云南省卫生健康委员会(原省卫计委)分别所属事业单位天津市疾病预防控制中心、云南省疾病预防控制中心依托主管部门的放射诊疗建设项目许可等行政审批事项,开展职业病危害建设项目评价等中介服务,共收取服务费48.74万元。	《国务院办公厅关于清理规范国务院部门行政审批中介服务的通知》(国办发〔2015〕31号),“二、清理规范的措施……(三)切断中介服务利益关联。审批部门所属事业单位、主管的社会组织及其举办的企业,不得开展与本部门行政审批相关的中介服务,需要开展的应转企改制或与主管部门脱钩”。	48.74
2		浙江省兽药饲料监察所	2018年至2019年6月,浙江省农业农村厅(原省农业厅)所属事业单位浙江省兽药饲料监察所依托主管部门的添加剂预混合饲料生产企业许可等行政审批事项,开展产品主成分指标检测方法验证等中介服务,收取服务费57.59万元。		57.59
3		贵州省林业调查规划院	2018年至2019年5月,贵州省林业局所属事业单位贵州省林业调查规划院依托主管部门的建设项目使用林地许可等行政审批事项,开展建设项目使用林地可行性报告编制等中介服务,收取服务费173.86万元。		173.86
4		重庆市文化遗产研究所	2018年至2019年5月,重庆市文化和旅游发展委员会(原市文化委)所属事业单位重庆市文化遗产研究所依托主管部门的市级文物保护单位保护措施、保护工程及有关建设许可等行政审批事项,开展相关建设工程方案编制等中介服务,收取服务费79.28万元。		79.28
5		吉林省文物考古研究所	2018年至2019年5月,吉林省文化和旅游厅(原省文化厅)所属事业单位吉林省文物考古研究所依托主管部门的建设工程文物保护和考古许可等行政审批事项,开展工程范围内考古作业许可等中介服务,收取服务费899.05万元。		899.05
6		新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市国土资源局勘测规划院、乌鲁木齐市城市勘察测绘院	2018年至2019年5月,新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市自然资源局(原市国土资源局)、市城乡规划管理局所属事业单位市国土资源勘测规划院、市城市勘察测绘院分别依托主管部门的建设用地报批勘界、建设用地规划许可等行政审批事项,开展项目测绘等中介服务,收取服务费5520.17万元。		5520.17
合计					6778.69

(三) 17个省和9户央企的82家单位违规收取或未及时清退各类保证金48.85亿元。

序号	问题类型	涉及地区和单位	保证金类型	涉及单位个数	涉及金额(亿元)
1	违规收取	浙江省、安徽省、广东省、甘肃省、贵州省、广西壮族自治区、深圳市、吉林省、河北省，中国石油天然气集团有限公司、中国核工业集团有限公司、哈尔滨电气集团有限公司	工程质量保证金、人防工程建设保证金、矿业权交易保证金、企业诚信保证金、投标保证金、安全保证金、档案保证金	21	15.18
2	未及时清退	山西省、辽宁省、浙江省、上海市、安徽省、河南省、青海省、陕西省、宁夏回族自治区、甘肃省、云南省、贵州省、广西壮族自治区、深圳市、山东省，中国宝武钢铁集团有限公司、中国南方航空集团有限公司、中国大唐集团有限公司、中国华能集团有限公司、中国电子信息产业集团有限公司、中国一重集团有限公司	安全生产风险抵押金、投标保证金、工程质量保证金、履约保证金、农民工工资保证金、担保保证金、城市基础设施配套费押金、监理企业保证金	61	33.67
合计				82	48.85

二、“六稳”部分政策落实方面

(一) 稳就业方面。

5个省所属单位和地区存在就业相关资金结余较大、拖欠补助款项、效益不佳等问题；13个省48家单位和660名个人骗取、坐支挪用或不符合条件享受就业扶持资金2247.3万元。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	单位数	人数	涉及金额(万元)
1	就业相关资金闲置,效益不佳	内蒙古自治区、海南省	截至2018年底,2个省就业补助资金年末滚存结余分别达18.23亿元、2.67亿元,比上年滚存结余分别增长6.21亿元和0.13亿元。	—	—	—
2		辽宁省大连市	截至2019年6月底,大连市2个高技能人才培养项目均未实质性开展,财政资金分别结存500万元、495.30万元。	—	—	—
3		贵州省	2016年至2018年,贵州省创业担保贷款贴息及奖补资金结存分别为3.59亿元、4.06亿元、3.92亿元,其中,中央资金结存分别为2.85亿元、3.01亿元、2.75亿元,省级及以下资金结存分别为0.74亿元、1.05亿元、1.17亿元。	—	—	—
4	拖欠创业培训补助	江西省南昌市	2017年至2018年,南昌市职业技能实训考核鉴定中心拖欠合作院校创业培训经费125.2万元,其中拖欠民办大学经费42.63万元。	—	—	125.2
5	骗取资金	天津市	2018年,天津市2家公司在不符合补贴条件的情况下,骗取就业补助资金60万元。	2	—	60
6		贵州省贵阳市	2015年至2018年,贵阳市10名财政供养人员以虚假材料申请并获取创业担保贷款90万元,骗取财政贴息补贴8.79万元。	—	10	98.79
7	坐支挪用资金	陕西省、云南省	2016年至2018年,2个省3家职业技能鉴定机构将应上缴的81.28万元职业技能鉴定费、考试或考务费等行政事业性收费,挪用于发放本单位职工市级文明单位奖、缴纳个人所得税等。	3	—	81.28
8		上海市	2017年,29.8万元创业担保贷款被挪用于购买理财产品。	—	1	29.8
9	向不符合条件单位或个人发放补助资金	河北省石家庄市、内蒙古自治区呼和浩特市、黑龙江省哈尔滨市、宁夏回族自治区银川市、广西壮族自治区南宁市、吉林省长春市、山东省济南市、重庆市	2016年至2019年6月,8个省向财政供养人员、已就业人员等不符合条件的单位或个人违规发放职业培训补贴、就业见习补贴、职业技能鉴定补贴等469.24万元。	15	528	469.24

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	单位数	人数	金额(万元)
10	向不符合条件单位或个人发放补助资金	河北省石家庄市、内蒙古自治区呼和浩特市、上海市	2017年至2019年6月,3个省向申请资料不实、财政供养人员等不符合条件的单位或个人违规发放创业担保贷款1459万元和财政贴息资金31.65万元。	1	121	1490.65
11		内蒙古自治区呼和浩特市、上海市	2019年,2个省向27家严重违法失信企业、僵尸企业等不符合条件的企业违规发放稳岗补贴17.54万元。	27	—	17.54

(二) 稳投资方面。13个省的26个项目存在未按期开工、完工等问题,涉及投资358.04亿元;1个省的灌区项目部分设施建成后拆除或损毁,形成损失163.92万元。

序号	问题类型	地区	具体问题	项目数量	投资额(亿元)
1	未按期开工	湖南省、云南省、西藏自治区、深圳市	8个机场、医院等项目由于前期手续办理缓慢等未按期开工。	8	159.63
2	未按期完工	天津市、辽宁省、黑龙江省、广东省、山东省、宁夏回族自治区、甘肃省、新疆维吾尔自治区、西藏自治区、重庆市、上海市	18个市政道路等项目由于设计方案调整、资金筹集不到位等原因未按期完工。	18	198.41
3	损失浪费	吉林省	由于设计原因,松原灌区承泄区部分连通工程违规在自然保护区缓冲区内建设,建成后的排水支沟被拆除,形成损失62.76万元;由于项目设计对渠底水流实际冲击力考虑不足等原因,松原灌区阎家围子连接渠应急工程进行试水过程中,渡槽出口渠部分形成损毁,造成损失101.16万元。	1	—
合计				27	358.04

(三) 18个省收到的部分中央财政转移支付资金未在规定时间内分解下达。抽查61项中央转移支付资金发现,截至2019年6月底,18个省本级财政收到2019年度中央财政转移支付资金

32423.83 亿元，其中 2565.85 亿元未按规定在 30 日内分解下达，涉及天津市、山西省、内蒙古自治区、辽宁省、黑龙江省、江苏省、安徽省、福建省、江西省、山东省、河南省、湖北省、湖南省、广东省、海南省、重庆市、贵州省、陕西省。

三、深化“放管服”改革方面

(一) 4 个省的部分单位未按规定清理证明声明事项或公开行政审批事项、投资项目在线审批平台未实现互联互通。

序号	问题类型	涉及单位	具体问题
1	未按规定清理证明、声明	浙江省农业农村厅(原农业厅)	根据《国务院办公厅关于做好证明事项清理工作的通知》(国办发〔2018〕47号)，各地区应于2018年底前取消自行设定的证明事项。截至2019年6月，浙江省农业农村厅(原农业厅)在新办有机肥料、有机—无机复混肥料类“肥料登记”行政审批事项中，仍要求申请企业提供县级农业行政主管部门或乡镇人民政府出具的生产原料情况证明材料。2019年1月至5月，省农业农村厅按上述流程办理行政审批事项16件。
2		辽宁省大连市住房和城乡建设局	根据国务院审改办等部门关于取消中央指定地方实施行政审批中介服务 and 证明材料的要求，地方建设主管部门办理建筑业企业资质证书遗失后申请补办事项，不再要求申请人委托媒体刊登遗失声明。2018年1月至2019年5月，大连市住房和城乡建设局对建筑业企业资质证书遗失申请补办时，仍要求8家建筑企业提供在省级或行业报纸、资质许可机关网站发布遗失声明。
3	未按规定公开行政审批事项	吉林省科学技术厅	根据《国务院关于规范国务院部门行政审批行为改进行政审批有关工作的通知》(国发〔2015〕6号)，有关部门要依法全面公开行政审批信息，主动公开本部门行政审批事项目录及有关信息，实行“阳光审批”。截至2019年6月底，吉林省科学技术厅未按规定在吉林省政府网上办事大厅等渠道公开实验动物饲料生产许可事项，未公布办理实验动物饲料生产许可证流程及受理条件等应告知事项。
4	投资项目在线审批平台未实现互联互通	四川省发展改革委及相关平台应用管理部门	根据《企业投资项目核准和备案管理办法》(国家发展改革委2017年第2号令)，自2017年4月起，各级项目核准、备案机关的项目核准或备案信息，以及国土(海洋)资源、城乡规划等部门的相关手续办理信息、审批结果信息，应当通过在线平台实现互通共享。截至2019年6月底，四川省投资项目在线审批监管平台尚未实现与国土资源、城乡规划等部门的相关手续办理信息、审批结果信息、监管(处罚)信息的互联互通和数据共享，平台未能全面应用，影响平台使用效率。

(二) 3 个省的 4 家单位在市场化交易中违规出台区域性保护政策、在政府采购等活动中违规设置不合理限制条件。

序号	问题类型	涉及地区和单位	具体问题	相关规定
1	违规出台区域性保护政策	福建省住房和城乡建设厅	截至 2019 年 6 月底，福建省未按规定及时修订《关于进一步支持建筑业发展壮大十条措施的通知》，仍要求相关部门和单位在重点建设项目优先考虑由本省优秀建筑企业单独或通过联合体承担，同等条件下优先使用本省建材产品，不利于公平竞争。	《国务院关于在市场体系建设中建立公平竞争审查制度的意见》（国发〔2016〕34 号）规定，“按照谁制定、谁清理的原则，各级人民政府及所属部门要对照公平竞争审查标准……有序清理和废除妨碍全国统一市场和公平竞争的各种规定和做法”。
2		广西壮族自治区工业和信息化厅	截至 2019 年 6 月底，广西壮族自治区工业和信息化厅未按规定及时修订《广西壮族自治区电子签名认证证书使用管理办法（试行）》，仍规定区内电子认证服务机构实行属地化管理，外省电子认证服务机构不得在广西壮族自治区开展电子政务数字证书认证服务。	
3		广西壮族自治区人民政府办公厅	2015 年 7 月，广西壮族自治区人民政府办公厅出台通过招标采购促进广西工业产品产销对接的文件，规定“采购人在编制政府采购招标文件时，货物服务招标采购评标方法采用综合评分法的，在同等质量和价格的前提下，对使用广西工业产品 80% 以上的实行设置 1 至 3 分的政策功能分”。	
4		重庆市东南医院	2018 年 6 月，重庆市东南医院发布采购公告，要求投标人必须具备国务院已于 2017 年取消的物业服务或保洁服务二级以上资质（含二级），以不合理的条件限制或者排斥潜在投标人。	

四、脱贫攻坚、乡村振兴方面

(一) 30 个县落实产业、健康、教育等扶贫政策不到位，涉及资金 3.97 亿元。

序号	政策措施	涉及地区	具体问题	涉及人(户)数	涉及项目个数	涉及金额(万元)
1	产业扶贫	宁夏回族自治区彭阳县,甘肃省华池县	截至2019年6月底,2个县的3个项目未与贫困户建立利益联结机制,涉及资金4610.1万元。	170	3	4610.1
		河南省民权县,辽宁省阜新蒙古族自治县,陕西省勉县	2016年至2018年,3个县将4649.84万元产业扶贫资金直接发放给9886名贫困人口。	9886	4	4649.84
2	兜底保障	黑龙江省明水县,山东省曹县,广西壮族自治区隆安县	截至2019年6月底,3个县的366名建档立卡贫困人口应纳入未纳入农村最低生活保障,少获得低保金55.8万元。	366	—	55.8
3	健康扶贫	黑龙江省明水县,重庆市石柱土家族自治县,西藏自治区拉萨市城关区、桑日县,新疆维吾尔自治区洛浦县	截至2019年6月底,5个县的6632名建档立卡贫困人口应享受未享受城乡居民基本医疗保险补贴和医疗救助政策,少获得财政补贴资金167.34万元。	6632	—	167.34
		云南省勐海县,贵州省天柱县,湖南省安化县,黑龙江省明水县,广西壮族自治区隆安县,辽宁省阜新蒙古族自治县,西藏自治区察雅县	2017年至2019年6月,7个县的18481名建档立卡贫困人口应享受未享受“先诊疗后付费”、“一站式医疗”等政策,涉及资金4948.32万元。	18481	—	4948.32
4	教育扶贫	黑龙江省明水县,云南省勐海县,辽宁省康平县,河北省康保县,山东省曹县,甘肃省华池县,四川省松潘县	2016年至2019年6月,7个县的2518名建档立卡贫困家庭学生应享受未享受“雨露计划”等教育扶贫补助资金392.28万元。	2518	—	392.28
		福建省长汀县,广西壮族自治区隆安县,黑龙江省明水县	截至2019年6月底,福建省长汀县15名贫困残疾适龄儿童应接受未接受相应教育;2个县的4个薄弱学校改造项目存在消防安全隐患或寄宿学生未达到“一人一床”要求,涉及学生569名,投资105.41万元。	584	1	—

序号	政策措施	涉及地区	具体问题	涉及人(户)数	涉及项目个数	涉及金额(万元)
5	金融扶贫	安徽省潜山市,重庆市石柱土家族自治县,宁夏回族自治区彭阳县,河南省民权县	截至2019年6月底,4个县将17251.4万元扶贫小额贷款违规“户贷企用”。	3463	—	17251.4
		宁夏回族自治区彭阳县	2018年,宁夏回族自治区彭阳县将724户贫困群众的扶贫小额贷款3620万元用于金融理财。	724	—	3620
		黑龙江省明水县,山东省曹县	2017年至2018年,2个县的132名建档立卡贫困人口应享受未享受金融扶贫保险理赔和扶贫小额贷款财政贴息,涉及资金13.37万元。	132	—	13.37
		西藏自治区察雅县、桑日县	2017年至2019年6月,2个县为23户非贫困户出具虚假建档立卡贫困户证明,使其获得扶贫小额贷款101万元。	23	—	101
6	困难残疾人扶贫	黑龙江省明水县,山东省曹县,湖北省罗田县,吉林省汪清县,云南省勐海县,重庆市石柱土家族自治县,广西壮族自治区隆安县	2017年至2019年6月,7个县的1876名建档立卡贫困残疾人应享受未享受困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴82.44万元。	1876	—	82.44

序号	政策措施	涉及地区	具体问题	涉及人(户)数	涉及项目个数	涉及金额(万元)
7	易地扶贫搬迁	西藏自治区昂仁县、昌都市卡若区、芒康县, 云南省昆明市东川区, 山西省临县, 黑龙江省明水县	截至 2019 年 6 月底, 6 个县 35 个易地扶贫搬迁项目后续产业就业扶持不到位, 配套设施不完善。	994	35	—
		宁夏回族自治区彭阳县	2017 年至 2019 年 6 月, 宁夏回族自治区彭阳县 100 户易地扶贫搬迁安置户应享受未享受易地扶贫搬迁补助 17 万元。	100	—	17
		甘肃省华池县	2016 年, 甘肃省华池县购买的易地扶贫搬迁安置房源属于违章建筑, 存在安全隐患, 涉及贫困户 583 人, 资金 2260.01 万元。	583	—	2260.01
		甘肃省华池县, 重庆市石柱土家族自治县, 山西省临县, 西藏自治区桑日县	2016 年至 2019 年 6 月, 4 个县存在提高建房或家具家电购置标准、扩大搬迁范围等问题。	1424	8	—
8	以工代赈	贵州省天柱县, 四川省松潘县, 重庆市石柱土家族自治县, 辽宁省阜新蒙古族自治县, 黑龙江省明水县, 河南省民权县, 青海省刚察县, 广西壮族自治区隆安县	2015 年至 2018 年, 8 个县的 62 个以工代赈项目, 未按规定安排建档立卡贫困人口务工或发放劳务报酬比例低于国家规定。	—	62	—
9	生态扶贫	黑龙江省明水县, 安徽省潜山市, 甘肃省华池县, 广西壮族自治区隆安县, 河北省康保县, 西藏自治区察雅县、桑日县、昂仁县	2016 年至 2019 年 6 月, 8 个县审核把关不严, 选聘财政供养人员、重度残疾、长期外出务工等不符合条件的人员担任生态护林员, 涉及 757 人。	757	—	218.53

序号	政策措施	涉及地区	具体问题	涉及人(户)数	涉及项目个数	涉及金额(万元)
10	电商扶贫	福建省长汀县,重庆市石柱土家族自治县,黑龙江省明水县	2017年至2019年6月,2个县电商培训对象不精准,将142名无相关需求的群众纳入培训范围;黑龙江省明水县未及时向31户建档立卡贫困户发放电商扶贫补贴,共涉及资金2.56万元。	173	—	2.56
11	东西部扶贫协作	贵州省荔波县,四川省松潘县,西藏自治区昂仁县	2016年至2017年,3个县存在项目推进缓慢、协作资金违规用于景观建设等问题,涉及投资1278.7万元。	—	4	1278.7
12	饮水安全	四川省松潘县,山东省曹县,重庆市石柱土家族自治县,云南省勐海县	2016年至2019年6月,4个县存在农村饮水安全不达标的问题,涉及3122名贫困人口。	3122	—	—
合计				52008	117	39668.69

(二) 21个县存在违规将扶贫资金用于非扶贫领域,重复发放补贴资金及扶贫资金被骗取等问题,涉及金额3.87亿元。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额(万元)
1	扶贫资金用于非扶贫领域	四川省松潘县,重庆市石柱土家族自治县,河南省民权县,山西省临县,山东省曹县,西藏自治区曲水县、察雅县、隆子县	2016年至2019年6月,8个县违规将27305.34万元扶贫资金用于办公用房装修、宾馆建设等非扶贫领域。	27305.34
2		云南省昆明市东川区,宁夏回族自治区彭阳县	2017年至2019年6月,2个县存在违规使用扶贫资金发放职工福利、部分村干部违规享受扶贫贷款贴息等问题,涉及资金33.42万元。	33.42
3		内蒙古自治区察哈尔右翼中旗,宁夏回族自治区彭阳县,四川省松潘县	2017年至2018年,3个县违规将5202.85万元产业扶贫资金和发展村集体经济组织资金出借企业,用于非扶贫领域。	5202.85
4	违规发放补贴	四川省松潘县,重庆市石柱土家族自治县,甘肃省华池县	2017年至2018年,3个县审核不严,违规向不符合条件人员发放公益性补贴、特困供养补贴、资产收益分红等资金41.43万元。	41.43

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额 (万元)
5	骗取套取	黑龙江省明水县, 宁夏回族自治区彭阳县, 山东省曹县	2016年至2019年6月, 3个县存在骗取套取财政补助资金问题, 涉及资金193.99万元。	193.99
6	资金闲置	福建省长汀县, 山东省曹县, 重庆市石柱土家族自治县, 河北省康保县, 湖北省罗田县, 黑龙江明水县, 浙江省青田县, 西藏自治区拉萨市城关区、昌都市卡若区、昂仁县、隆子县	截至2019年6月底, 11个县5752.88万元扶贫资金闲置2年以上未使用。	5752.88
7	违规收费	四川省松潘县, 重庆市石柱土家族自治县	2015年至2019年6月, 2个县违规向易地扶贫搬迁对象等收取建房押金和征地费用41.52万元。	41.52
8		湖南省安化县	2018年, 湖南省安化县违规向贫困村群众摊派农村公路建设资金94.33万元。	94.33
合计				38665.76

(三) 19个县的131个扶贫项目存在建设进展缓慢、多计工程款、建成后闲置, 甚至形成损失浪费等问题, 涉及金额3.54亿元。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及项目 个数	涉及金额 (万元)
1	损失浪费	黑龙江省明水县, 内蒙古自治区察哈尔右翼中旗, 湖北省罗田县, 河南省民权县, 重庆市石柱土家族自治县, 河北省康保县, 贵州省天柱县, 西藏自治区隆子县	截至2019年6月底, 8个县的54个项目因前期设计不合理或违法占用基本农田、水源地保护区等, 形成损失浪费723.45万元。	54	723.45
2	项目进展缓慢	辽宁省西丰县、阜新蒙古族自治县, 重庆市石柱土家族自治县	截至2019年6月底, 3个县的4个项目因前期工作推进不到位等逾期1年以上应完工未完工、应开工未开工, 涉及投资648.6万元。	4	648.6

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及项目个数	涉及金额(万元)
3	项目闲置或效益不佳	陕西省勉县, 黑龙江省明水县, 山东省曹县, 湖北省罗田县, 重庆市石柱土家族自治县, 江西省乐安县, 云南省勐海县	截至2019年6月底, 7个县的17个项目规划不科学、建管不衔接, 建成1年后仍闲置未使用, 涉及投资19637.99万元。	17	19637.99
4		河北省康保县, 黑龙江省明水县, 山西省临县, 宁夏回族自治区彭阳县, 西藏自治区拉萨市城关区	截至2019年6月底, 5个县的12个项目因运营管护不到位等, 项目未发挥预期效益, 涉及投资8033.29万元。	12	8033.29
5		黑龙江省明水县, 河南省民权县	2017年至2018年, 2个县农村危房改造项目未按规定设计或施工, 涉及3430户贫困户, 6165.9万元投资。	2	6165.9
6	多计工程款	吉林省汪清县, 广西壮族自治区隆安县, 黑龙江省明水县	截至2019年6月底, 3个县的42个项目多计工程款209.92万元。	42	209.92
合计				131	35419.15

(四) 2个省乡村振兴规划或相关工作方案存在工作任务责任主体不明确等问题。截至2019年6月底, 陕西省、云南省未按规定对乡村振兴规划或相关工作方案中涉及的约束性指标以及重大工程项目、重要改革任务等明确责任主体和进度要求。

(五) 14个省的17个地区农村集体产权制度改革、动物疫病防控等工作存在清产核资数据不实、管理不规范等问题, 涉及资金2.76亿元。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额(万元)
1	清产核资工作进展缓慢或数据不实	黑龙江省明水县, 河南省民权县, 山东省曹县, 湖北省罗田县, 福建省长汀县, 吉林省汪清县, 河北省康保县, 广西壮族自治区隆安县	截至2019年6月底, 黑龙江省明水县2个村由于历史原因未进行土地确权登记, 尚未完成清产核资工作; 河南省民权县、山东省曹县1703.39亩土地承包经营权被错误确权至22名农户; 湖北省罗田县、福建省长汀县、黑龙江省明水县、山东省曹县、吉林省汪清县等5个县22611.1万元涉农资金形成的资产未纳入清产核资范围; 河北省康保县、山东省曹县、广西壮族自治区隆安县等3个县在开展清产核资工作时, 由于未与自然资源部门数据衔接, 漏报集体农用地175.64万亩, 多报集体农用地804.1亩。	22611.1

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额(万元)
2	村级财务核算不规范	黑龙江省明水县, 湖北省应城市, 湖南省安化县	截至 2019 年 6 月底, 3 个地区的 15 个村集体存在白条入账、公款私存等财务核算不规范问题, 涉及金额 1428.84 万元。	1428.84
3	集体经济项目效益不佳	重庆市涪陵区, 湖南省安化县, 云南省临沧市	截至 2019 年 6 月底, 重庆市涪陵区 18 个扶持村级集体经济项目进展缓慢或建成后效益不佳, 涉及财政补贴资金 1389.77 万元; 湖南省安化县 2124.32 万元壮大集体经济资金未用于发展集体经济项目; 云南省临沧市依靠行政指令突击成立 570 个合作社, 其中部分合作社为空壳社, 无实际资产和业务。	3514.09
4	动物疫病防控存在隐患	云南省, 广东省, 海南省, 江西省乐安县, 重庆市石柱县	截至 2019 年 6 月底, 5 个地区的 10235 个畜禽养殖场或屠宰场未按规定取得动物防疫条件合格证; 云南省、海南省未按规定完成病死畜禽专业无害化处理场所建设。	—
合计				27554.03

(六) 13 个省的 14 个县惠农补贴“一卡通”发放管理不规范或惠农补贴政策执行中存在部分补贴发放不到位、超范围发放、滞留闲置等问题, 涉及补贴资金 10.13 亿元。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额(万元)
1	一户多卡	河北省康保县, 贵州省天柱县, 陕西省勉县	截至 2019 年 6 月底, 3 个县“一卡通”管理不完善, 相关主管部门或乡镇对不同资金来源的惠农补贴自行委托金融机构代发, 造成农户持多张银行卡领取惠农补贴, 有的持有惠农卡 6 张以上, 不便于农户核对和支取使用。	—
2	卡外发放	贵州省天柱县, 河南省民权县, 山东省曹县, 吉林省汪清县	2017 年至 2018 年, 4 个县对农村低保补助、农村危房改造补助、“雨露计划”职业教育补助等惠农补贴未严格执行“一卡通”集中发放要求, 通过现金或其他银行卡、他人代领等方式发放补贴资金合计 22143.7 万元。	22143.7
3	补贴资金层层转拨	河北省康保县, 贵州省天柱县, 安徽省潜山市, 河南省民权县	截至 2019 年 6 月底, 4 个县存在财政部门将惠农补贴资金拨付到主管部门和乡镇实体账户、过渡账户发放, 或由主管部门再拨付到乡镇甚至村级发放等情况, 资金层层转拨增加了管理风险、影响群众及时获得补贴, 涉及资金 70083.81 万元。	70083.81

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额 (万元)
4	违规获取补贴	江西省乐安县, 河北省康保县, 甘肃省华池县, 湖南省安化县, 山东省曹县, 吉林省汪清县, 海南省陵水县	截至 2019 年 6 月底, 7 个县相关主管部门审核把关不严, 向收入明显不符合补贴规定的对象、已死亡人员等发放农村低保补助、特困供养补贴等, 一些单位或个人使用已退耕还林还草土地或者虚报面积违规领取耕地地力保护补贴、退耕还林补贴等, 涉及资金 314.33 万元。	314.33
5	惠农补贴政策落实中存在偏差	贵州省天柱县, 甘肃省华池县, 黑龙江省明水县, 江西省乐安县, 山东省齐河县	2017 年至 2019 年 6 月, 5 个县在落实惠农补贴相关政策中存在补贴发放不到位、擅自降低标准等问题, 主要涉及农村低保补助、教育资助、丧葬补贴、移民补偿安置费等 3962.34 万元。	3962.34
6	补贴资金长期结存	重庆市石柱县, 山东省曹县, 黑龙江省明水县	截至 2019 年 6 月底, 3 个县由于补贴发放信息核对工作进展缓慢或对无法兑付实施的补贴资金未及时清理, 造成 4780.61 万元退耕还林补助资金、森林生态效益补偿资金等长时间结存, 其中 1905.92 万元已闲置 2 年以上未统筹盘活。	4780.61
合计				101284.79

(七) 11 个省的 16 个地区农村人居环境整治、农业产业园区建设等乡村振兴项目存在进展缓慢、建成后闲置或未达到预期效果等问题, 6.14 亿元财政资金未发挥效益。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额 (万元)
1	农村人居环境整治项目进展缓慢或未发挥效益	云南省, 青海省刚察县, 山东省德州市	截至 2019 年 6 月底, 云南省、青海省刚察县 11.82 万座农村厕所新建改建任务未完成; 山东省德州市 3 个村镇污水处理设施建成后闲置超过 5 年, 4547.69 万元财政资金未发挥效益。	4547.69
2	农业产业园区建设进展缓慢或效益不佳	天津市津南区, 福建省武夷山市, 广东省河源市, 辽宁省台安县	截至 2019 年 6 月底, 天津市津南国家农业科技园区入驻涉农企业少, 核心区内 37.39 万平方米土地用于商品房开发和建设马场、会所等项目; 辽宁省台安县、福建省武夷山市、广东省河源市 3 个国家级和 8 个市、县级农业园区建设进展缓慢, 21784.75 万元财政资金闲置。	21784.75

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	涉及金额 (万元)
3	电子商务进农村示范项目效益不佳或专项资金使用不规范	山东省, 辽宁省绥中县, 黑龙江省明水县和林甸县	截至 2019 年 6 月底, 山东省平邑县等 7 个县 2017 年度电商进农村综合示范专项资金 4390.33 万元未及时拨付; 辽宁省绥中县建成的 1 个服务中心和 70 个村级物流配送站点闲置未用, 1800 万元财政资金结存 2 年以上; 黑龙江省 2 个县重复编制发展规划、多支付电子商务培训费, 涉及资金 78.52 万元。	6268.85
4	农村产业融合试点等项目进展缓慢或建成后闲置	北京市, 河北省, 青海省, 陕西省, 云南省, 黑龙江省明水县, 福建省长汀县	截至 2019 年 6 月底, 7 个地区的农村产业融合试点项目等 168 个乡村振兴项目存在进展缓慢、建成后闲置等问题, 涉及财政资金 28758.43 万元。	28758.43
合计				61359.72

五、污染防治方面

(一) 4 个国家级自然保护区、饮用水水源地、国家级风景名胜區或湿地自然保护区内存在违规设施尚未清理等问题, 另有 1 个省存在用海审批不规范问题。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题
1	国家级自然保护区保护不到位	重庆市	截至 2019 年 6 月底, 长江上游珍稀特有鱼类国家级自然保护区缓冲区内仍有危化品运输码头运营。
2	国家级风景名胜区保护不到位	湖南省长沙市	截至 2019 年 6 月底, 岳麓山国家级风景名胜区内仍存在经营性餐馆或俱乐部聚会场所等不符合风景名胜区保护要求的设施。
3	水源地保护不到位	辽宁省营口市	截至 2019 年 6 月底, 辽宁省现代农业生产基地建设工程中心所属辽宁绒山羊原种场有限公司仍在营口市石门水库水源地一级保护区和二级保护区内开展养殖活动。
4	湿地自然保护区保护不到位	黑龙江省哈尔滨市	截至 2019 年 6 月底, 黑龙江省哈尔滨市哈东沿江湿地自然保护区内仍存在着违规建筑设施, 破坏的原生土壤仍未得到修复。
5	违规审批填海项目	浙江省	2017 年 8 月至 9 月, 原浙江省海洋和渔业局化整为零, 违规审批 107.37 公顷填海项目。

(二) 8 个省的 13 个污染防治工程未按期开（完）工或建成后闲置，涉及投资 17.23 亿元。

序号	问题类型	涉及地区	具体问题	项目个数	涉及投资额（亿元）
1	未按期开工	青海省西宁市，陕西省西安市，云南省，广西壮族自治区南宁市	截至 2019 年 6 月底，4 个省的 7 个污染防治工程因方案调整、前期工作进展缓慢等原因未按期开工。	7	11.52
2	未按期完工	重庆市，辽宁省大连市，浙江省宁波市	截至 2019 年 6 月底，3 个省的 3 个污染防治工程因方案调整、组织推动不力等原因进展缓慢，未按期完工。	3	5.17
3	项目闲置	山东省德州市	截至 2019 年 6 月底，因工艺设备存在缺陷、无运营主体等原因，山东省德州市 3 个污水处理厂升级改造及再生水回用项目建成后已闲置超过 5 年。	3	0.54
合计				13	17.23