

2019年第一季度国家重大政策措施 落实情况跟踪审计结果

2019年第一季度，审计署组织对31个省（自治区、直辖市，以下统称省）、新疆生产建设兵团和35个中央部门、15家中央金融机构、10户中央企业进行审计，围绕推动经济高质量发展和供给侧结构性改革，聚焦减税降费政策实施、三大攻坚战推进以及稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期等政策措施落实情况，抽查了1728个单位、3643个项目，涉及资金4449.15亿元，并对以往审计查出问题整改情况进行了跟踪检查。从审计情况看，有关地区和部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，坚持稳中求进工作总基调，按照高质量发展要求，结合实际主动作为，着力推进供给侧结构性改革，激发微观主体活力，创新和完善宏观调控，推动经济持续健康发展。但一些地区和部门在落实减税降费政策措施，贯彻稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期要求，深化“放管服”改革，推进三大攻坚战等方面还存在一些问题。

一、部分地区和部门降费减负不到位，甚至违规收费

审计重点关注了减税降费政策落实情况，重点抽查了有关地区和部门落实税收优惠政策、执行涉企收费目录清单制度、清理规范行政审批中介服务、依托行政资源或权力收费等事项。被审计地区和部门不断加大减税降费政策措施贯彻落实力度，提升企

业和群众的获得感，但仍发现 4 个省的 6 个部门或单位通过征收已停征的行政事业性收费、向企业转嫁应由财政资金承担的费用、依托行政职权及影响力垄断经营等方式违规收费，或未及时退还企业多缴纳的社会保险费等共计 3.18 亿元；6 个省的 8 家单位在未转企改制或未与主管部门脱钩的情况下，依托主管部门的行政审批事项开展中介服务并收取费用 3113.91 万元；12 个省和 3 个中央部门的 26 家单位违规收取或未及时清退 12 类保证金 9.07 亿元。

二、部分地区和部门落实“六个稳”相关工作有待进一步加强

审计重点关注了中央就业补助资金管理使用、政府服务外贸外资企业、纳入国家“十三五”规划及获得中央财政投资的重大项目进展等“六个稳”相关政策措施落实情况。被审计地区和部门积极采取措施扎实做好稳定和扩大就业、改善外商投资服务、推进重大项目建设等工作，取得一定成效，但仍发现 4 个省相关地区的 4 项就业创业政策落实不到位；4 个省部分地区的创业担保贷款贴息、稳岗补贴等财政资金使用不规范，涉及金额 1661.92 万元；2 个省商务备案与工商登记“一口办理”工作推进不力；20 个省和 1 户央企的 7 个国家“十三五”规划重大工程项目以及 96 个基础设施、民生等项目存在逾期未开（完）工、长期停工、闲置及未达到预期效果等问题，涉及投资 459.1 亿元。

三、部分地区和部门简政放权不到位

审计重点关注了规范行政审批行为、改进行政审批工作、清

理违规设置不合理限制条件等政策措施落实情况。被审计地区和部门能够不断推进简化审批事项、优化审批服务、探索创新监管理念和方式，但仍发现 2 个省的相关单位和 1 个中央部门扩大行政审批范围、未按规定规范行政审批中介服务事项或办理行政审批事项不及时；2 个省相关部门和单位在工程项目招标等活动中设置地域、注册资本等不合理限制条件。

四、部分县区扶贫政策落实不到位，一些扶贫资金和项目管理能力有待进一步提升

重点抽查了 32 个贫困县，其中国家扶贫开发工作重点县（含集中连片特殊困难地区县）22 个，抽审资金 90.45 亿元，涉及 2491 个项目、262 个乡镇、590 个行政村，入户走访 1327 个贫困家庭。被审计地区持续落实各项扶贫政策，加大民生投入，加大对残疾、重病等特殊贫困群体的救助力度，发挥产业扶贫对贫困人口的带动作用，但仍发现 25 个县落实产业、健康、教育等扶贫政策不到位；11 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套取等问题，涉及金额 7881.36 万元；17 个县的 401 个扶贫项目存在进展缓慢、项目建成后闲置或无法使用、管理不规范、项目资金闲置甚至形成损失浪费等问题，涉及金额 13.48 亿元。

五、部分地区污染防治目标任务未完成，重点区域生态保护不到位

审计重点关注了污染防治目标任务完成、自然保护区等重点区域生态保护等情况，重点抽查了污染物处理、生态修复等污染

防治工程项目的实施情况。被审计地区和部门深入实施国家污染防治行动计划，加大生态系统保护和修复工程支持力度，但仍发现 9 个省部分地区和 1 户央企下属单位的 4 项污染防治目标任务未按要求完成；7 个省部分地区的自然保护区和饮用水水源地生态保护不到位；10 个省相关地区的 23 个污染防治工程项目未按期开（完）工，涉及投资 34.56 亿元，4 个省部分地区污染物未有效处理。

此外，对 2019 年第一季度跟踪审计反映的问题，25 个省和部门的相关单位在审计过程中积极开展整改工作，落实责任主体，压实整改责任，通过清退税款和违规收费、清偿拖欠民营企业账款、归还原资金使用渠道等方式，整改问题金额 2.04 亿元，推动优化审批事项 4 项，完善相关规章制度 3 项。如杭州萧山国际机场有限公司 1477.28 万元逾期投标保证金已全部清退；甘肃省发展改革委于 2019 年 3 月印发通知，取消了省外售电公司参与甘肃地区电力市场交易的政策限制。

- 附件：1. 整改效果较好的事例
2. 2019 年第一季度跟踪审计发现的主要问题

附件 1

整改效果较好的事例

一、北京市、河北省、黑龙江省等 15 个省和 3 家中央单位积极落实减税降费政策，切实减轻企业负担

（一）关于江苏省、广东省等 11 个省的 116 个相关单位和铁路总公司、中国南方电网有限责任公司所属 3 家单位未及时清退保证金 50.12 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 3 月底，上述保证金已清退 48.68 亿元，另有 1.2 亿元用于抵缴企业应缴纳的采矿权价款或转为履约保证金，由于相关企业存在权属变更等，剩余 2403 万元正在清退中。

（二）关于陕西省等 4 个省相关单位拖欠民营企业中小企业账款 2680.13 万元的问题。陕西省、山东省、宁夏回族自治区和山西省相关地区和单位积极筹措资金，抓紧组织清欠，截至 2019 年 3 月底，上述账款已全部偿还企业。

（三）关于黑龙江省等 5 个省相关部门和中国测绘学会依托行政职权及影响力，通过摊派、评比达标、开展中介服务等违规收费 2220.51 万元的问题。2019 年 1 月，按照黑龙江省财政厅下达的限期整改通知要求，哈尔滨市责成市出租汽车管理处梳理

2016年以来出租车经营权使用收费明细，向所有缴费企业退还费用，截至2019年3月底，共向出租车公司和个人退还费用1025.5万元。河北省、云南省、江西省的4家相关单位和测绘学会已停止有关评比、摊派等收费项目；吉林省吉林市规划局印发文件，要求2家相关单位立即停止违规开展的“选址论证报告”等3项中介服务。

（四）关于云南省等4个省相关部门和单位违规将应由财政资金承担的服务费转嫁给企业承担，或利用政务平台资源违规收费2879.14万元的问题。云南省、吉林省、浙江省、重庆市相关部门和单位已停止收取企业项目投资评审等服务费用，使用专项经费支付上述服务费。

（五）关于北京市水利建设基金免征政策落实不到位，部分小微企业多缴费用132.44万元的问题。北京市及时组织整改，向2家小微企业返还费用132.44万元，并举一反三，印发文件明确自2019年1月起，除按照政策要求对小微企业免征水利建设基金外，对其他建设单位也停止征收水利建设基金，切实支持实体经济发展。

二、吉林省、湖南省、四川省3个省和国家能源局破除违规设定的地域等限制，规范行政审批事项，优化营商环境

（一）关于吉林省、湖南省相关地区的7家单位在建设工程招标和政府采购活动中设置限制条件的问题。吉林市和株洲市相关部门印发通知，取消投标企业须在本地设立分支机构、提供本

地纳税信用证明等限制条件，消除外地企业和中小企业参与市场竞争的障碍。

（二）关于国家能源局和四川省相关地区的 2 家单位 5 项行政审批改革事项落实不到位的问题。国家能源局积极与相关部门沟通协调，申请取消对外合作油气田总体开发方案行政审批项目，该审批事项已于 2019 年 2 月经国务院决定取消。四川省资阳市国土资源局、资阳市城市行政执法局及时修订行政审批事项管理目录，取消在建设项目用地预审等行政审批时，违规要求申请人提供建设项目用地红线图等 4 项前置要件资料。

三、贵州省、重庆市等 9 个省相关部门通过及时核发补贴、与贫困户建立利益联结机制、优化项目审核流程等方式促进扶贫政策落实

（一）关于 6 个省 3209 名建档立卡贫困户未按规定享受教育扶贫、健康扶贫、兜底保障扶贫政策的问题。河北省、湖北省、山东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 2477 名学生教育补助 518.78 万元；内蒙古自治区、四川省相关地区将 369 名建档立卡贫困人口录入城乡居民基本医疗保险、新型农村合作医疗保险系统，并以财政补贴个人缴费部分 6.68 万元；重庆市相关单位向 363 名建档立卡残疾人发放贫困残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴 35.3 万元，并依托全国残疾人两项补贴信息系统，动态管理上述补贴的发放工作。

（二）关于 5 个省相关地区的 17 个产业扶贫项目未按要求建

立利益联结机制或未实现预期收益问题。贵州省、四川省、陕西省、黑龙江省相关地区扶贫部门积极与项目单位开展座谈，促进项目通过吸纳贫困人口在园区就业、签订农副产品采购协议等方式带动脱贫。截至 2019 年 3 月底，已促进 1416 户贫困户增收，共发放产业补助、劳务报酬及生产物资报酬等 1778.96 万元。山东省莘县人民政府积极落实整改，建立扶贫、发展改革、规划等多部门协调机制，优化扶贫项目审核流程，确保项目尽快发挥效益。截至 2019 年 3 月底，所有光伏项目相关手续已全部完善，实现并网发电 30861 度，增加贫困户收益。

四、辽宁省、湖南省等 5 个省加快污水处理设施建设，加强饮用水水源地保护，积极推进污染防治项目建设

（一）关于天津市、辽宁省、吉林省相关地区未完成水污染防治目标任务的问题。上述 3 个省相关地区人民政府积极筹措项目建设资金，建立发展改革、生态环境等多部门协调机制，加快项目建设和验收工作，推进污染治理。截至 2019 年 3 月底，天津市蓟州区于桥水库二级保护区内 32 个村庄已全部实现污水集中收集处理，长春市 75 个黑臭水体治理任务已全部完成，辽宁省清原镇污水处理厂已建成运行，出水达到一级 A 标准，有效改善水环境。

（二）关于浙江省金华沙金兰水库水源地一级保护区未完成排查整治工作，部分畜禽粪便、生活污水等未经有效处理直接排放的问题。浙江省生态环境厅加快制定金华沙金兰水库水源地一

级保护区居民生活污水处理处置方案，截至 2019 年 3 月底，畜禽粪便、生活污水已按要求纳管或收集外运。

（三）关于湖南省张家界大鲵国家级自然保护区内存在 24.63 万平方米网箱养殖的问题。湖南省张家界市通过向整改责任单位提出问题交办清单、实行拆除进度周报告制度、积极安排补偿资金等措施，加快拆除进度。截至 2019 年 3 月底，24.63 万平方米养殖网箱已全部拆除。

附件 2

2019 年第一季度跟踪审计发现的主要问题

一、降费减负方面

(一) 4 个省的 6 个部门或单位通过征收已停征的行政事业性收费、向企业转嫁应由财政资金承担的费用、依托行政职权及影响力垄断经营等方式违规收费，或未及时退还企业多缴纳的社会保险费等共计 3.18 亿元。

序号	涉及单位	问题类别	具体问题	相关规定	涉及金额(万元)
1	湖北省农业科学院农业质量标准与检测技术研究所	违规征收已取消的行政事业性收费	2017 年 4 月至 2019 年 3 月, 湖北省农业科学院农业质量标准与检测技术研究所违规向相关企业收取按规定应停止征收的农作物委托检验费 140.45 万元。	《财政部 国家发展改革委关于清理规范一批行政事业性收费有关政策的通知》(财税〔2017〕20 号)规定, “自 2017 年 4 月 1 日起, 取消或停征 41 项中央设立的行政事业性收费……农业部门……农作物委托检验费”。	140.45

序号	涉及单位	问题类别	具体问题	相关规定	涉及金额 (万元)
2	吉林省自然资源厅 (原国土资源厅)	应由政府部门承担的评审费、管理费转嫁给企业承担	2017年1月至2019年3月,吉林省自然资源厅(原国土资源厅)在委托相关单位开展矿泉水探矿权等行政审批技术性服务时,违规要求企业承担技术报告评审费用16.05万元。	《财政部 国家发展改革委 工业和信息化部关于开展涉企收费专项清理规范工作的通知》(财税〔2015〕45号)规定,“审批部门在审批过程中委托开展的技术性服务活动……服务费用一律由审批部门支付并纳入部门预算”。	16.05
3	黑龙江省煤炭生产安全管理局	应由政府部门承担的评审费、管理费转嫁给企业承担	2017年1月至2019年3月,黑龙江省煤炭生产安全管理局在煤矿项目的初步设计和设计变更行政审批过程中,违规要求项目单位承担初步设计评审费用25.5万元。	《财政部 国家发展改革委 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)规定,“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”。	25.5
4	黑龙江省人力资源和社会保障厅	依托电子政务平台收费	2017年7月至2019年3月,黑龙江省人力资源和社会保障厅强制要求企业在购买第三方电子认证服务后,方可使用该部门政务平台的“网上服务大厅”,第三方技术公司通过提供认证服务共收取认证费402.16万元。	《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)规定,“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”。	402.16

序号	涉及单位	问题类别	具体问题	相关规定	涉及金额(万元)
5	宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅	未及 时退 还企 业费 用	截至 2019 年 3 月底,因宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅对企业多缴纳的社保费用未及时采取退费措施,导致分别有 414 家、3778 家企业未能完全享受养老保险费率、失业保险费率降低政策,涉及养老保险费、失业保险费共计 963.71 万元。	《宁夏回族自治区人力资源和社会保障厅 财政厅关于阶段性降低社会保险费率的通知》(宁人社发〔2016〕86 号)规定,“自 2016 年 5 月 1 日起,全区企业职工基本养老保险单位缴费比例由 20%降至 19%;失业保险总费率由 2%降至 1.5%”。	963.71
6	宁夏建筑执业资格注册管理中心		截至 2019 年 3 月底,宁夏建筑执业资格注册管理中心在宁夏回族自治区于 2015 年 10 月 12 日起停止收取建筑工程劳动保险费后,仍有 3.03 亿元劳动保险费应退未退。	《宁夏建筑工程劳动保险费结余资金处置办法》(宁建发〔2017〕34 号)规定,“劳动保险费结余资金处置.....施工企业劳动保险账户有余额的,应当一次性予以拨付”。	30300
合计					31847.87

(二) 6 个省的 8 家单位在未转企改制或未与主管部门脱钩的情况下,依托主管部门的行政审批事项开展中介服务并收取费用 3113.91 万元。

序号	涉及单位	具体问题	涉及金额(万元)
1	北京市林业勘察设计院	2018 年 1 月至 2019 年 3 月,北京市林业勘察设计院在未转企改制或未与主管部门脱钩情况下,依托主管部门北京市园林绿化局的征用林地等行政审批事项开展建设项目使用林地可行性报告等中介服务,收取服务费 204.04 万元。	204.04

序号	涉及单位	具体问题	涉及金额 (万元)
2	天津市测绘院、市勘察院	2019年1月至3月,天津市测绘院、天津市勘察院在未转企改制或未与主管部门脱钩情况下,依托主管部门天津市规划和自然资源局的建设用地规划许可证核发等行政审批事项开展核定用地测绘等中介服务,收取服务费99.97万元。	99.97
3	黑龙江省质量监督检测研究院	2018年1月至2019年3月,黑龙江省质量监督检测研究院在未转企改制或未与主管部门脱钩情况下,依托主管部门黑龙江省市场监督管理局的工业产品生产许可证核发等行政审批开展工业产品生产许可证检验服务,收取服务费13.95万元。	13.95
4	重庆市疾病预防控制中心、市医疗设备质量检测管理所	2018年1月至2019年1月,重庆市疾病预防控制中心、重庆市医疗设备质量检测管理所在未转企改制或未与主管部门脱钩情况下,依托主管部门重庆市卫生健康委员会(原卫生和计划生育委员会)的放射诊疗许可等行政审批开展辐射工作场所检测报告编制等中介服务,收取服务费519.65万元。	519.65
5	吉林省地质环境监测总站	2018年1月至2019年3月,吉林省地质环境监测总站在未转企改制或未与主管部门脱钩情况下,开展主管部门吉林省自然资源厅(原国土资源厅)的采矿证新立登记等行政审批事项相关的勘查评价等中介服务,收取服务费42.64万元。	42.64
6	云南省林业调查规划院	2018年1月至2019年3月,云南省林业调查规划院在未转企改制或未与主管部门脱钩情况下,依托主管部门云南省林业和草原局(原林业局)的建设项目使用林地许可等行政审批开展自然保护区生物多样性影响评价报告等中介服务,收取服务费2233.66万元。	2233.66
合计			3113.91

(三) 12个省和3个中央部门的26家单位违规收取或未及时清退12类保证金9.07亿元。

序号	涉及单位	问题类型	保证金类型	涉及单位个数	涉及金额(万元)
1	江西省旅游产业担保有限责任公司、黑龙江省机场管理集团有限公司、北京新机场建设指挥部、国家电网有限公司下属7家单位	违规收取	安全保证金、融资担保保证金、工程质量保证金	10	43561.95
2	湖北省商务厅、湖北省税务局、贵州省开磷控股(集团)有限责任公司、山东省交通运输厅、陕西省公共资源交易中心、江苏省公共资源交易中心、江苏省政府采购中心、上海市城乡建设和管理委员会行政服务中心、上海市建设工程交易中心绿化和市容(林业)工程交易分中心、上海机场(集团)有限公司、桂林机场扩建指挥部、北京建工集团有限责任公司、泸州云龙机场空港发展有限责任公司、湖南机场扩建指挥部、长沙机场分公司、海关总署物资装备采购中心	未及时清退	投标保证金、质量保证金、履约保证金、工程质量保证金、临时用地保证金、临时用电保证金、对外劳务合作备用金、档案保证金、竣工验收保证金、考核金、安全保证金	16	47123.23
合计				26	90685.18

二、稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期方面

(一) 4个省相关地区的4项就业创业政策落实不到位。

序号	涉及地区	具体政策	具体问题	相关规定
1	宁夏回族自治区	就业援助政策	截至2019年3月底,宁夏回族自治区有部分应给予就业援助的人员未能被纳入就业援助范围。	《国务院关于做好当前和今后一段时期就业创业工作的意见》(国发〔2017〕28号)规定,“合理确定就业困难人员范围,强化分类帮扶和实名制动态管理”。

序号	涉及地区	具体政策	具体问题	相关规定
2	广西壮族自治区平果县	创业担保贷款贴息政策	截至 2019 年 3 月底，广西壮族自治区百色市平果县未按规定开展创业担保贷款工作。	《财政部 人力资源社会保障部 中国人民银行关于进一步做好创业担保贷款财政贴息工作的通知》（财金〔2018〕22 号）规定，“各地、各部门要高度重视，将落实好创业担保贷款政策作为工作重要目标和重点内容……扎实推进相关工作，确保取得实效”。
3	辽宁省凌源市	创业担保贷款支持创业就业政策	2018 年，辽宁省凌源市未及时补充创业担保基金。	《中国人民银行 财政部 人力资源社会保障部关于实施创业担保贷款支持创业就业工作的通知》（银发〔2016〕202 号）规定，“地方各级财政部门应当建立健全担保基金的持续补充机制，担保基金不足时要及时予以补充”。
4	陕西省西安市	援企稳岗政策	截至 2019 年 3 月底，陕西省西安市人力资源和社会保障局以自行开发的网上培训监管平台未投入运行为由，未开展 2018 年度人力资源服务类型企业稳岗补贴的审批发放工作；同时，将稳岗补贴用途限定为仅能缴纳失业、养老或医疗保险，将应发放企业的补贴资金 20881.81 万元转入西安市人力资源和社会保障局失业保险或医疗保险待转金科目中，变相转为企业预缴的社会保险费，当企业实际缴纳时予以冲抵，使企业不能按照自身需要，在国家规定的使用范围内用于职工生活补助、转岗培训、技能提升培训等相关支出。	《人力资源社会保障部 财政部 国家发展和改革委员会 工业和信息化部关于失业保险支持企业稳定岗位有关问题的通知》（人社部发〔2014〕76 号）规定，“稳岗补贴主要用于职工生活补助、缴纳社会保险费、转岗培训、技能提升培训等相关支出”；《人力资源社会保障部办公厅关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》（人社厅发〔2017〕129 号）规定，“各级人力资源社会保障部门……对于符合稳岗补贴申请条件的企业，只要年内申报，经办机构要积极受理，并按规定发放。要增强主动服务意识，积极组织力量，将稳岗补贴政策及时送到企业”。

(二) 4个省部分地区的创业担保贷款贴息、稳岗补贴等财政资金使用不规范，涉及金额 1661.92 万元。

序号	涉及地区	问题类型	具体问题	涉及金额 (万元)
1	黑龙江省依兰县、巴彦县	资金闲置	截至2019年3月底，黑龙江省依兰县、巴彦县1105.94万元用于创业担保贷款贴息的财政资金已闲置2年，未发挥效益。	1105.94
2	宁夏回族自治区银川市、中卫市、吴忠市、固原市原州区	违规向不符合条件对象发放补贴	2017年至2018年，宁夏回族自治区银川市等4个市（区）人力资源和社会保障局违反规定，向上年度裁员率高于统筹地区城镇登记失业率的27家企业发放稳岗补贴110.8万元。	110.8
3	山东省济宁市		2018年，山东省济宁市10个市县（区）人力资源和社会保障部门违反规定，向608名非首次创业人员发放一次性创业补贴182.4万元。	182.4
4	四川省南江县		2016年至2018年，四川省南江县人力资源和社会保障部门违反规定，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。	262.78
合计				1661.92

(三) 陕西省和广西壮族自治区商务备案与工商登记“一口办理”工作推进不力。2018年7月至2019年2月，由于办理部门未积极履行告知义务，陕西省172家外商投资企业中有79家未在“一口办理”平台填报企业信息，仍然按照旧模式办理工商登

记和商务备案，“一口办理”普及率不高；由于广西壮族自治区市场监督管理局与商务厅的系统未能完全对接，两部门缺乏有效的沟通协调，广西壮族自治区 53 家新设外商投资企业工商注册登记后，仍通过外商投资综合管理系统办理备案，未实现“一口办理”。

（四）20 个省和 1 户央企的 7 个国家“十三五”规划重大工程项目以及 96 个基础设施、民生等项目存在逾期未开（完）工、长期停工、闲置及未达到预期效果等问题，涉及投资 459.1 亿元。

序号	涉及地区	问题类型	具体问题	涉及项目个数	涉及投资（亿元）
1	山东省、辽宁省、广东省	逾期 1 年以上未开工	截至 2019 年 3 月底，3 个地区的 4 个国家“十三五”规划公路、铁路和基础设施配套工程等项目或子项目，由于前期手续办理缓慢或筹措资金不到位等原因，逾期 1 年以上未开工。	4	109.54
2	河北省、山西省、辽宁省、黑龙江省、福建省、陕西省、宁夏回族自治区、甘肃省、贵州省、四川省、重庆市		截至 2019 年 3 月底，11 个地区的 28 个公共服务平台、公路工程 and 棚户区改造配套基础设施等项目，由于前期手续办理缓慢或配套资金未及时到位等原因，逾期 1 年以上未开工。	28	27.18

序号	涉及地区	问题类型	具体问题	涉及项目个数	涉及投资(亿元)
3	广东省		截至2019年3月底,国家“十三五”规划项目广佛环线佛山西至广州南段铁路,由于相关部门协调不到位等原因,逾期1年以上未完工。	1	181.17
4	山东省、宁夏回族自治区、云南省、贵州省、广西壮族自治区、吉林省、重庆市、辽宁省、上海市、湖北省、安徽省、湖南省、中国储备粮管理集团有限公司	逾期1年以上未完工	截至2019年3月底,13个地区和单位的22个船闸工程、航道建设和应急供水工程等项目,由于前期论证不充分或资金不到位等原因,逾期1年以上未完工。	22	81.78
5	陕西省、云南省	停工1年以上	截至2019年3月底,2个国家“十三五”规划项目银川至西安高速铁路渭河特大桥工程和天星坝水库由于前期手续问题,分别停工23个月和15个月。	2	35.65
6	云南省		截至2019年3月底,云南省医疗卫生应急备灾救灾中心综合项目由于续建资金未落实,停工3年。	1	1.84
7	吉林省、辽宁省、山东省、宁夏回族自治区	闲置或未达到预期效果	截至2019年3月底,4个地区的45个农村饮水安全工程、老年福利中心和船闸工程等项目完工后,因组织监管不力,运营方案未及时确定等原因,闲置或未达到预期效果。	45	21.94
合计				103	459.1

三、深化“放管服”改革、优化营商环境方面

(一) 2个省的相关单位和1个中央部门扩大行政审批范围、未按规定规范行政审批中介服务事项或办理行政审批事项不及时。

序号	涉及单位	问题类型	具体问题
1	上海市住房和城乡建设管理委员会	扩大行政审批范围	根据2007年原建设部规定，园林绿化企业不属于建筑施工企业安全生产许可证发放范围。2015年10月，上海市住房和城乡建设管理委员会发文要求上海市园林绿化施工企业实施安全生产许可证管理。2017年3月至2019年3月，上海市住房和城乡建设管理委员会等单位共向园林绿化企业发放安全生产许可证176张。
2	黑龙江省公路工程质量监督站	未按规定规范行政审批中介服务事项	根据2017年交通运输部规定，公路工程竣工验收前交通运输主管部门应委托建设工程质量监督机构对工程质量进行复测，相应费用由工程质量监督机构承担。2018年，黑龙江省公路工程质量监督站在公路工程竣工验收过程中，要求项目单位自行委托相关机构开展工程竣工质量鉴定，未按规定承担相关费用。
3	国家能源局	办理行政审批事项不及时	2015年以来，国家能源局在核电站消防设计、验收等行政审批事项中，未实行办理时限承诺制，未按照审批进度建立审批时限预警制，4个核电站消防设计、验收审批事项的第三方评估时间超过8个月。

(二) 2个省相关部门和单位在工程项目招标等活动中设置地域、注册资本等不合理限制条件。

序号	涉及单位	涉及事项	具体问题	相关规定
1	黑龙江省机场管理集团有限公司	违规设置民航业施工业绩加分项	2018年7月至10月，黑龙江省机场管理集团有限公司在进行“结算造价咨询服务”和“T1航站楼工程一阶段弱电工程改建”等2个项目招标过程中，违规以特定行业的业绩作为加分条件。	《中华人民共和国招标投标法实施条例》第三十二条规定，“招标人不得以不合理的条件限制、排斥潜在投标人或者投标人：（一）就同一招标项目向潜在投标人或者投标人提供有差别的项目信息……（三）依法必须进行招标的项目以特定行政区域或者特定行业的业绩、奖项作为加分条件或者中标条件……（七）以其他不合理条件限制、排斥潜在投标人或者投标人”。
2	云南省发展改革委	设置地域和注册资本限制条件	截至2019年3月，云南省发展改革委未按规定及时修订《关于云南省电动汽车充电基础设施规划（2016-2020年）和《云南省电动汽车充电基础设施建设运营管理暂行办法的通知》等办法，仍要求运营商建设充电基础设施时，须在省内注册登记并具有独立法人资格，注册资本不低于1000万元等。	《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”。

四、脱贫攻坚方面

（一）25个县落实产业、健康、教育等扶贫政策不到位。

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	辽宁省凌源市	2016年至2017年,凌源市简单发钱发物,将原应用于6个产业扶贫项目的财政扶贫资金86.62万元直接发放给贫困人口,涉及1644人。	1644	6	86.62
		黑龙江省海伦市、林甸县,重庆市黔江区,河南省台前县	截至2019年3月,4个县的7个产业扶贫项目未按照计划带动贫困户或未向贫困户分红、发放补助资金,涉及扶贫资金1345.34万元。	25951	7	1345.34
2	兜底保障	湖北省红安县,广西壮族自治区灌阳县,山西省静乐县,黑龙江省海伦市、林甸县	截至2019年3月,5个县的343名无劳动能力等符合条件的建档立卡贫困人员,应纳入未纳入农村最低生活保障兜底,少获得低保金79.67万元。	343	—	79.67
3	健康扶贫	贵州省安龙县,湖北省红安县,黑龙江省海伦市、林甸县	截至2019年3月,4个县的79059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、医疗救助和大病保险补贴政策,少获得财政补贴209.66万元。	79059	—	209.66
		湖南省祁东县,广西壮族自治区灌阳县,河北省巨鹿县	2017年至2019年3月,3个县的1696名建档立卡贫困户应享受未享受“先诊疗后付费”政策,涉及资金1094.74万元。	1696	—	1094.74

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)
4	教育扶贫	湖北省红安县,四川省南江县,河北省广宗县,黑龙江省海伦市、林甸县,山东省东明县,甘肃省甘谷县	2015年至2018年,7个县的8475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954.32万元。	8475	—	954.32
5	金融扶贫	湖北省红安县,福建省建瓯市,湖南省祁东县,安徽省石台县、萧县,河南省台前县	截至2019年3月,6个县11479户贫困户的扶贫小额贷款违规“户贷企用”,涉及资金54500万元。	11479	—	54500
		黑龙江省海伦市、林甸县	2个县的509名贫困户应获得未获得农村扶贫小额保险理赔款137.5万元。	509	—	137.5
		河北省广宗县,黑龙江省海伦市,湖北省红安县,四川省南江县	2015年至2019年3月,4个县1849名建档立卡贫困人口和48个农民专业合作社等经营主体未享受扶贫小额贷款优惠利率和财政贴息政策,涉及贷款资金11789.71万元。	1849	—	11789.71
		山东省东明县,湖北省红安县,黑龙江省林甸县,云南省芒市	2015年至2019年3月,4个县13867.77万元的扶贫小额贷款和扶贫再贷款投向不精准,存在挪用贷款、扩大贴息范围、未带动贫困户等问题。	—	—	13867.77

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)
6	困难残疾人扶贫	河北省巨鹿县、广宗县, 山西省静乐县, 黑龙江省海伦市、林甸县, 湖北省红安县, 广西壮族自治区灌阳县, 重庆市黔江区、丰都县	2016年至2019年3月, 9个县4579名建档立卡残疾人贫困人口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共计277.21万元。	4579	—	277.21
7	易地扶贫搬迁	广西壮族自治区灌阳县, 陕西省铜川市印台区, 宁夏回族自治区固原市原州区, 重庆市丰都县	截至2019年3月, 4个县100个易地扶贫搬迁安置点未配套建设产业帮扶项目和基础设施, 影响贫困户入住和脱贫。	—	100	—
		云南省芒市, 青海省民和回族土族自治县, 安徽省石台县、萧县	截至2019年3月, 4个县2786户易地扶贫搬迁贫困户旧房未拆除, 涉及的土地未复垦。	2786	—	—
8	以工代赈	广西壮族自治区灌阳县, 湖南省祁东县, 重庆市黔江区、丰都县, 贵州省安龙县, 四川省泸定县、南江县, 河北省广宗县, 黑龙江省海伦市、林甸县, 云南省陇川县	2016年至2018年, 11个县的44个以工代赈项目, 未按政策规定安排建档立卡贫困人口务工, 或贫困人口劳务报酬比例低于国家规定, 涉及扶贫资金4525.21万元。	—	44	4525.21
合计				138370	157	88867.75

(二) 11 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套取等问题，涉及金额 7881.36 万元。

序号	涉及地区	具体问题	涉及金额 (万元)
1	广西壮族自治区灌阳县，重庆市黔江区	2015 年至 2018 年，2 个县违规将扶贫资金用于兴建报告厅、体育馆和国道省道建设等非扶贫领域，涉及资金 4293.86 万元。	4293.86
2	安徽省萧县	2017 年至 2018 年，萧县违规将易地扶贫搬迁贷款资金 1887.33 万元出借给企业。	1887.33
3	云南省芒市，青海省民和回族土族自治县，山东省东明县	2017 年至 2019 年，云南省芒市多支付扶贫项目贷款贴息、多结算贫困户医保资金 667.2 万元；青海省民和回族土族自治县、山东省东明县违规将 85.3 万元扶贫资金用于综合服务用房建设等。	752.5
4	安徽省石台县，河北省广宗县	2015 年至 2018 年，2 个县审核不严，违规发放易地扶贫搬迁、危房改造补贴等 663.81 万元。	663.81
5	江西省余干县，重庆市黔江区，山东省东明县	2016 年至 2018 年，3 个县存在骗取套取产业扶贫财政贴息资金等问题，涉及资金 52.65 万元。	52.65
6	安徽省石台县，广西壮族自治区灌阳县，黑龙江省海伦市、林甸县	2016 年至 2018 年，4 个县验收把关不严，多支付农村饮水安全等项目工程款 54.28 万元。	54.28
7	河北省广宗县	2018 年，广宗县组织扶贫考核前的预考、制作视频等，造成资金浪费 176.93 万元。	176.93
合计			7881.36

(三) 17 个县的 401 个扶贫项目存在进展缓慢、项目建成后闲置或无法使用、管理不规范、项目资金闲置甚至形成损失浪费等问题，涉及金额 13.48 亿元。

序号	涉及地区	具体问题	涉及项目个数	涉及金额 (万元)
1	安徽省石台县，黑龙江省海伦市	截至 2019 年 3 月，2 个县因管理不到位、部门间缺乏有效沟通等原因，已完成项目被拆除，部分种植项目成活率低，造成损失浪费 46.37 万元。	2	46.37
2	湖南省祁东县，重庆市黔江区、丰都县，四川省泸定县，宁夏回族自治区固原市原州区，黑龙江省林甸县，甘肃省和政县，辽宁省凌源市	截至 2019 年 3 月，8 个县 66 个项目因前期工作不到位等原因逾期 1 年以上应完工未完工、应开工未开工，涉及资金 20367.25 万元。	66	20367.25
3	湖北省红安县，湖南省祁东县，重庆市黔江区，四川省南江县，河北省巨鹿县，黑龙江省林甸县，山东省东明县	截至 2019 年 3 月，7 个县 42 个扶贫项目因规划不科学、建管不衔接等，建成项目闲置 1 年以上未使用，涉及资金 524.32 万元。	42	524.32
4	安徽省萧县，四川省泸定县，重庆市黔江区	2016 年至 2018 年，3 个县 72 个项目存在违规向无资质个人发包工程或降低验收标准，项目质量不达标通过验收等问题，涉及投资 93080.03 万元。	72	93080.03
5	湖北省红安县，河北省巨鹿县、广宗县，广西壮族自治区灌阳县，重庆市丰都县，黑龙江省海伦市，山东省东明县，辽宁省凌源市	截至 2019 年 3 月，8 个县 219 个扶贫项目因建成后运营管护不到位等原因，无法达到预期效益，涉及资金 4421.98 万元。	219	4421.98

序号	涉及地区	具体问题	涉及项目个数	涉及金额(万元)
6	湖北省红安县, 湖南省祁东县, 安徽省石台县, 四川省泸定县, 河北省巨鹿县, 黑龙江省林甸县, 山东省东明县	截至2019年3月, 7个县由于资金未及时安排使用等原因, 3147.14万元扶贫资金闲置2年以上。	—	3147.14
7	安徽省石台县	2018年石台县涉农资金统筹整合不到位, 13201.2万元涉农资金应整合未整合, 部分扶贫工程项目存在资金缺口, 拖欠工程款8215.04万元。	—	13201.2
合计			401	134788.29

五、污染防治方面

(一) 9个省部分地区和1户央企下属单位的4项污染防治目标任务未按要求完成。

序号	涉及地区	文件名称	目标任务	具体问题
1	广西壮族自治区钦州市	《国务院关于印发水污染防治行动计划的通知》(国发〔2015〕17号)	规范入海排污口设置, 2017年底前全面清理非法或设置不合理的入海排污口。	截至2019年3月底, 广西壮族自治区钦州市仍有2个不合理或违法排污口未清理, 2018年超标排放污水34.58万吨。
2	辽宁省营口市, 青海省刚察县、民和县、大柴旦行委, 吉林省公主岭市, 云南省江川县、元江县、大关县、景东县、武定县、南涧县		2017年底前工业集聚区应按规定建成污水集中处理设施, 并安装自动在线监控装置。	截至2019年3月底, 11个地区的11个工业集聚区未按要求建成污水集中处理设施。
3	贵州省, 海南省, 辽宁省新民市、营口市、凌源市, 青海省乌兰县、格尔木市、尖扎县、兴海县, 陕西省榆林市榆阳区、靖边县、汉中市汉台区, 湖南省祁东县		2017年底前依法关闭或搬迁禁养区内的畜禽养殖场(小区)和养殖专业户。	截至2019年3月底, 13个地区的453个需关闭或搬迁的畜禽养殖场(小区)和养殖专业户未按要求关闭或搬迁。

序号	涉及地区	文件名称	目标任务	具体问题
4	中国石油天然气集团有限公司所属青海销售分公司、四川销售分公司	《国务院关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》(国发〔2018〕22号)	加快油品质量升级。2019年1月1日起,全国全面供应符合国六标准的车用汽柴油,停止销售低于国六标准的汽柴油。	2019年1月至2月,中国石油天然气集团有限公司所属青海销售分公司违规销售国五标准车用汽油271.3吨、车用柴油28.4吨,所属四川销售分公司违规销售国五标准车用柴油10.85吨。

(二) 7个省部分地区的自然保护区和饮用水水源地生态保护不到位。

序号	涉及地区	问题类型	具体问题
1	湖南省宜章县,宁夏回族自治区灵武市,辽宁省营口市、朝阳市	国家级自然保护区或海洋公园内违规建设	截至2019年3月底,4个地区的4个国家级自然保护区或海洋公园内存在酒店、危险废物和医疗废物处置中心等。
2	宁夏回族自治区银川市、广西壮族自治区灵山县、吉林省吉林市	饮用水水源地保护区内存在排污口、农村面源污染或违规建筑	截至2019年3月底,3个地区的6个饮用水水源地保护区内存在未完成清理整治的排污口、农业面源污染或商品房等。
3	黑龙江省哈尔滨市、齐齐哈尔市、鹤岗市、大庆市、佳木斯市、绥化市,陕西省西安市,宁夏回族自治区石嘴山市	未划定饮用水水源地保护区或替换存在污染的水源地	截至2019年3月底,7个地区未依规划定26个饮用水水源地的保护区,1个地区未完成1个已污染水源地的替换工作。

(三)10个省相关地区的23个污染防治工程项目未按期开(完)工,涉及投资34.56亿元,4个省部分地区污染物未有效处理。

序号	涉及地区	问题类型	具体问题	涉及项目个数	涉及投资(亿元)
1	山西省灵石县,重庆市忠县,湖南省洪江市,云南省鲁甸县、镇雄县	未按期开工	截至2019年3月底,5个地区的6个污染防治工程项目因实施方案调整、前期工作进展缓慢等原因未按期开工,逾期均在1年以上。	6	2.63
2	河北省巨鹿县,辽宁省铁岭市、凌源市、新民市,重庆市,宁夏回族自治区,广西壮族自治区钦州市,贵州省遵义市,吉林省白城市,云南省建水县	未按期完工	截至2019年3月底,10个地区的17个污染防治工程项目因方案调整、配套资金不到位等原因进展缓慢,未按期完工,逾期均在1年以上。	17	31.93
3	辽宁省凌源市、新民市,贵州省遵义市,天津市北辰区,陕西省西安市	污染物未有效处理	截至2019年3月底,5个地区的垃圾渗滤液、污水、严重污染土壤等未有效处理。	—	—
合计				23	34.56