

# 中华人民共和国生态环境部司函

特 急

科财函〔2019〕121号

## 关于对河南省郑州市 2016—2018年中央财政生态环保专项资金项目 进行监督检查的通知

河南省生态环境厅：

为加强中央财政生态环保专项资金监管，推进项目实施，确保资金安全有效使用，我部委托对外合作与交流中心对你省郑州市2016—2018年大气、水、土壤污染防治及农村环境整治专项资金项目进行监督检查。现将有关要求通知如下：

### 一、检查范围和内容

（一）检查范围：2016年至2018年大气、水、土壤污染防治及农村环境整治等中央财政专项资金支持的项目。

（二）检查内容：专项资金分配和监管总体情况、资金使用情况、项目管理情况、专项资金使用效益情况等（具体检查内容见附件1）。

### 二、检查方式

（一）自查。由你厅组织郑州市生态环境局及项目承担单位对2016—2018年专项资金项目进行全面自查，并向我部报送自

查报告（自查报告参考大纲见附件2）。

（二）抽查。我部委托对外合作与交流中心对部分重点项目进行现场抽查。抽查主要采取听取汇报、查阅档案、查验账面、召开座谈会及现场踏看等方式。

### 三、时间安排

（一）自查阶段（2019年6月13日—20日）

由你厅组织开展全面自查，并于6月20日前报送自查报告。

（二）抽查阶段（2019年6月14日—22日）

我部组织检查组，于6月14日—22日开展抽查。

（三）报告及整改阶段（2019年7月—12月）

检查组完成检查报告征求意见稿，征求你厅意见后，出具正式检查报告。根据检查组提交的正式检查报告，我部向你厅反馈监督检查意见。你厅在收到监督检查意见之日起60日内落实问题整改并反馈整改情况。

### 四、有关要求

（一）加大工作力度，认真组织自查，及时发现并纠正项目实施过程中出现的问题，加快推进项目实施进度，规范项目管理。

（二）按时报送自查报告（含电子版），并提前做好项目相关资料整理工作（需提供的资料清单见附件3）。

（三）请你厅做好组织协调工作，明确联系人，督促有关项目承担单位配合检查，不得拒绝和阻挠检查，不得以任何理由逃

避检查，并积极整改检查发现的问题。

抽查期间，检查组将参照执行《中央环境保护督察纪律规定》等相关要求，主动接受各方监督。

监督电话：(010) 66556577

联系人：高新华 (010) 82268969 18601388975

韩 絮 (010) 82268577 18515130860

邮 箱：gao.xinhua@iecomee.org.cn

传 真：(010) 82200527

- 附件：1. 中央财政专项资金项目监督检查主要内容  
2. 中央财政专项资金项目监督检查自查报告参考大纲  
3. 需提供的资料清单

生态环境部科技与财务司

2019年6月13日

科技与财务司

## 附件 1

# 中央财政专项资金项目监督检查主要内容

### 一、专项资金分配和监管总体情况

(一) 专项资金分配总体情况: 资金分配依据、方法、定额标准、程序、结果, 资金拨付情况等。

(二) 专项资金年度实施方案编制及审批情况: 是否编制专项资金年度实施方案, 相关工作是否按照年度实施方案开展; 有关项目实施总体进展情况等。

(三) 专项资金管理和项目管理制度制定及落实情况: 是否制定了相关规章制度确保各专项资金安排合理、使用科学、监管到位; 是否建立项目储备库及项目储备库管理情况; 是否定期调度专项资金项目进展和资金执行情况; 是否开展了专项资金监督检查; 是否开展了绩效评价等。

### 二、资金使用情况

(一) 资金使用及财务收支核算情况: 是否提供财务资料或资料是否完整; 专项资金使用是否超出预算范围; 是否向个人账户支付专项资金或违规支付大额现金; 资金支付是否取得合法有效的原始凭证; 是否按合同支付款项; 是否按规定对专项资金实行专账核算。

(二) 地方财政资金和企业自筹资金到位情况: 是否根据规定安排地方财政资金和企业自筹资金; 相关资金是否及时足额到位。

### 三、项目管理情况

(一) 项目立项、可研报告(实施方案)的编制及审批情况:

项目审批、变更是否经过充分论证；是否存在项目论证不充分，无法正常实施的情况。

（二）项目政府采购及招投标制度落实情况：有无应公开招标的项目未进行公开招标问题；有无虚假招标问题；是否存在通过化整为零等方式规避公开招标问题；有无以不合理条件限制、排斥潜在投标人问题。

（三）项目组织管理情况：省市县各级项目主管部门是否对项目有统一的组织管理；项目是否按照实施方案确定的进度实施；项目内容发生调整时，是否履行报批程序；项目管理档案是否齐全。

（四）项目实施过程中监理情况：项目是否有专门的监理单位；监理单位资质是否符合相关要求；监理的有关档案记录材料是否完整、真实。

（五）完工项目的竣工验收情况：项目完工是否及时开展了竣工验收；是否存在项目长时间未验收，情况发生变化，导致无法验收现象；相关验收材料是否完备、真实。

#### **四、专项资金使用效益情况**

（一）资金分配是否紧密围绕区域环境质量改善目标和专项资金年度实施方案绩效目标。

（二）环境效益情况：年度实施方案环境绩效目标完成情况；已建成的设施是否正常运行，治理或减排效果是否明显；已开展的治理修复活动是否改善了局部环境质量，起到了什么直接或间接的环境效益，是否有充分的证明材料。

## 附件 2

# 中央财政专项资金项目监督检查自查报告参考大纲

根据生态环境部相关要求，我省于 XX 年 XX 月 XX 日至 XX 年 XX 月 XX 日，对 XX-XX 年中央水、大气、土壤污染防治及农村环境整治专项资金支持的项目开展了自查工作。本次监督检查自查工作涉及项目 XX 个，涉及总投资 XX 亿元，中央投资 XX 亿元，其中，中央水污染防治专项资金 XX 亿元，中央大气污染防治专项资金 XX 亿元，中央土壤污染防治专项资金 XX 亿元，中央农村环境整治专项资金 XX 亿元。

### 一、基本情况

#### (一) 专项资金分配和监管总体情况(省级)

##### 1. 专项资金分配总体情况

[说明：本部分应说明资金分配依据、方法、定额标准、程序、结果，资金拨付情况等。]

##### 2. 专项资金年度实施方案编制及审批情况

[说明：本部分应说明是否编制专项资金年度实施方案，相关工作是否按照年度实施方案开展；有关项目实施总体进展情况等。]

##### 3. 专项资金、项目监管制度制定及落实情况

[说明：本部分应说明是否制定了相关规章制度确保各专项资金安排合理、使用科学、监管到位；是否建立项目储备库及项目储备库管理情况；是否定期调度专项资金项目进展和资金执行情况；是

否开展了专项资金监督检查；是否开展了绩效评价等。]

## （二）项目实施整体情况

截至 XX 年 XX 月 XX 日，本次自查的 XX 个项目共到位资金 XX 亿元，到位率为 XX.XX%。支出经费总额 XX 亿元，预算执行率为 XX.XX%。XX 年度项目未开工 XX 个，正在实施 XX 个，已建成投产 XX 个。本次自查共涉及 XX 个专项，各专项资金具体情况如下：

XX 专项资金支持的 XX 个项目共到位资金 XX 亿元，到位率为 XX.XX%。支出经费总额 XX 亿元，预算执行率为 XX.XX%。XX 年度项目未开工 XX 个，正在实施 XX 个，已建成投产 XX 个。

## （三）项目类别情况

XX 专项资金支持 XX 类项目 XX 个，总投资 XX 亿元；XX 类项目 XX 个，总投资 XX 亿元……。从各类别项目执行情况来看，XX 类项目支出进度较快，预算执行率达 XX.XX%；XX 类项目次之，预算执行率为 XX.XX%；XX 类项目为 XX.XX%。

## 二、各专项资金生态环境效益总体评价

### （一）水污染防治专项资金生态环境效益情况

[说明：本部分应说明水环境质量考核达标情况，水质改善情况，化学需氧量、氨氮、总氮、总磷等主要污染负荷削减情况，湿地、缓冲带、水源涵养林等生态修复或建设面积、流域植被覆盖度等生态改善情况等。]

### （二）大气污染防治专项资金生态环境效益情况

[说明：本部分应说明大气环境质量考核达标情况，大气环境质量改善情况，颗粒物、二氧化硫等主要污染物减排情况等。]

### （三）土壤污染防治专项资金生态环境效益情况

[说明：本部分应说明土壤环境质量改善情况，农用地、污染地块风险管控及治理修复生态效益情况等。]

### （四）农村环境整治专项资金生态环境效益情况

[说明：本部分应说明农村环境质量总体改善情况，整治村庄数量、生活污水处理量及处理率、生活垃圾处理量及处理率、集中式饮用水水源地水质合格率、畜禽粪便综合利用率及利用率等情况。]

## 三、存在的主要问题

### （一）专项资金管理等方面存在的总体问题

[说明：本部分应说明各相关部门在资金分配和监管等方面存在的总体问题。]

### （二）专项资金项目实施等方面存在的具体问题

1. 项目申报与审批方面
2. 资金拨付与使用方面
3. 项目采购与招投标管理方面
4. 工程管理与施工方面
5. 财务管理方面
6. 项目验收方面
7. 其他方面

[说明：

1. 该部分根据监督检查主要内容，逐一核对项目开展情况，并如实反映。



2. 每项内容一般先概括反映该事项的总体情况，再反映自查发现的主要问题。

3. 自查发现的问题应按性质归类，同类问题尽可能合并表述。问题一般应按照严重程度和问题的重要性排序。问题一般应有小标题，小标题包括对问题的定性，定性用语应规范、准确。

4. 自查发现问题的事实表述一般应包括违法违规主体、时间、主要情节、金额、截至自查时的状况等。]

#### 四、问题产生的原因分析

[说明：本部分应说明自查发现的专项资金管理和项目实施等方面存在的问题产生的原因，包括体制机制、政策执行、人员队伍等方面。]

#### 五、下一步整改计划及建议

(一) 针对专项资金管理等方面存在的总体问题的整改计划

(二) 针对专项资金项目实施等方面存在的具体问题的整改计划

1. 项目申报与审批方面问题整改计划
2. 资金拨付与使用方面问题整改计划
3. 项目采购与招投标管理方面问题整改计划
4. 工程管理与施工方面问题整改计划
5. 财务管理方面问题整改计划
6. 项目验收方面问题整改计划
7. 其他方面问题整改计划

(三) 有关建议

[说明：

1. 应围绕自查发现的主要问题，提出有针对性的整改计划。
2. 自查问题的整改情况或整改计划也将为抽查的主要内容。]

附表：中央财政生态环保专项资金项目监督检查自查情况表

XX省（市）生态环境厅（局）

XX年XX月XX日

注：上述部分为自查报告应上报的内容，如有其他需要说明的情况，可根据实际情况补充。







附表-4

# 河南省郑州市XX年度农村环境整治专项资金项目监督检查自查情况表

填报单位： 年 月 日 填报截至日期： 金额单位：万元

序号	年度 (项目类型)	省份	地市	区县	项目名称	项目主要内容	项目承担单位	总投资	中央资金			其他资金			项目进度			自查情况					备注		
									已拨付到项目单位资金	未拨付到项目单位资金	预算	企业自筹	地方财政资金	其他资金	未开工	正在实施	已建成投运	是否纳入省级项目储备库	项目绩效完成情况	自查发现的问题类型	自查问题详细描述	自查问题涉及资金		下一步整改计划	
合计																									
一、XX市农村环境整治专项资金项目小计																									
1	项目1																								
...	...																								
二、XX市农村环境整治专项资金项目小计																									
1	项目1																								
...	...																								
三、XX市农村环境整治专项资金项目小计																									
...	...																								

说明：1、村庄生活垃圾、污水处理等项目，因项目分散、金额小等原因不便于逐一统计的，可以区县级为单位，统计项目实施及资金执行情况。

2、问题类型：1-项目申报与审批方面，2-资金拨付与使用方面，3-项目采购与招投标方面，4-工程管理与施工方面，5-财务管理方面，6-项目验收方面，7-其他方面。

## 附件 3

# 需提供的资料清单

### 一、项目主管部门需提供的资料

(一) 河南省及郑州市 2016 年至 2018 年大气、水、土壤污染防治，农村环境整治等专项资金总体情况，包括分配依据、方法、定额标准、程序、结果，资金拨付情况等。

(二) 河南省及郑州市 2016 年至 2018 年大气、水、土壤污染防治，农村环境整治等专项资金管理和项目管理制度建设情况，各专项项目库建设情况，项目实施及资金执行进展调度情况，专项资金项目监督检查工作开展情况，绩效评价工作开展情况等。

(三) 郑州市 2016 年至 2018 年各专项资金年度实施方案编制及审批情况，专项资金支持的项目总体进展情况。

(四) 郑州市环境质量改善、考核情况，有关督察检查发现的问题及整改情况等。

### 二、项目承担单位需提供的资料

(一) 项目批复文件（立项、可研报告或实施方案批复，预算下达文件，环评批复，内容变更调整批复等所有过程的文件）。

(二) 经批复的项目可研报告（实施方案）（电子版和纸质版）。

(三) 项目相关设计文件，包括施工图设计及概算说明。

(四) 项目实施情况报告（包括组织管理、建设内容实施进度和质量情况、资金使用及控制、绩效、存在问题、有关单位资质等）。

(五) 项目全部招标情况, 包括招标文件、中标通知书等。

(六) 项目全部合同(前期工作、设计、工程施工、监理、设备采购等)。

(七) 项目工程、设备、环保等所有验收情况; 主要设备到货情况、运行或试运行报告; 竣工项目工程质量验收报告; 验收专家意见、整改报告及整改情况、工程监理报告; 在建项目季度、年度监理报告等。

(八) 专项资金用款计划、拨款申请; 各资金到位证明及明细账、凭证及附件; 竣工决算报告、审计报告及批复文件; 项目财务会计明细账及相关凭证, 包括专项资金账簿、自筹资金账簿。

(九) 政策性补贴资金分配依据、方法及分配方案, 定额标准等。

(十) 项目管理相关规章制度。

(十一) 其他方面所涉及资料。

抄 送: 对外合作与交流中心。