附件3

浙江省自然科学基金“负面清单+包干制”

结题项目抽查方案

为加强自然科学基金“负面清单+包干制”监督管理，根据《浙江省自然科学基金项目管理办法》（浙科金发〔2020〕3号）《浙江省科技计划（专项、基金）项目实施及经费管理使用监督检查办法》（浙科发计〔2017〕95号）等要求，制定本方案。

一、总体要求

深入贯彻党中央、国务院和省委省政府关于深化财政科研项目经费管理的改革精神，全面落实省自然科学基金试行“负面清单+包干制”的全面创新改革试验任务要求，建立健全基于信任的项目管理闭环机制，督促压实科研人员直接责任和依托单位主体责任，通过赴实地、查实情、问实效的方式，切实发挥随机抽查工作强执行、促规范和防风险作用，及时发现、解决和纠正实施过程中存在的问题，惩戒科研失信行为，推动形成守规矩、讲诚信的良好科研风气。

二、组织实施

（一）抽查范围

被抽查项目以随机抽取方式确定。抽查范围为当年已结题验收的基金重大和杰青“包干制”项目，并涵盖所有依托单位，各单位的项目抽查比例一般控制在30%以内，根据以往年度抽查情况进行动态调整。

（二）工作安排

抽查工作由省科技厅负责，邀请省财政厅、省教育厅等省级有关部门参加，一般在年度项目验收完成后，并向有关依托单位下达工作通知，明确抽查项目、时间安排、工作要求等。委托第三方机构或选取3名以上专家进行抽查，其中科研管理、财务和技术专家至少各1名。

（三）抽查内容

随机抽查以项目实施和经费使用“负面清单”禁止约定、“包干制”承诺要求、依托单位内部管理规定和内控制度等事项为依据，聚焦内控执行、信息公开和授权松绑的检查和核实，对科研活动管理、科研经费使用、科研人员服务等情况进行实地检查监督。

1．内控制度执行情况。通过抽查原始凭证、现场勘验、翻阅制度等方式，对内控体系建设的完备性、规范性等情况进行检查，现场由财务专家对照内控流程和财务风险内控制度等开展重点检查。

2．信息公开执行情况。对照内部管理规定，通过内部信息公开公示平台、信息公开材料和公示材料等，对内部信息公开、验收前公示等执行情况进行检查。

3．“负面清单”执行情况。通过现场翻阅科研活动原始数据、实验记录、研究成果等方式，由技术专家对照科研活动“负面清单”，结合不同学科科研活动内在规律开展重点检查；通过现场勘验、查看财务核算系统、抽查原始凭证等方式，由财务专家对照经费使用“负面清单”，根据不同类型单位经费管理特点开展重点检查。

4．授权松绑执行情况。通过翻阅制度、查看系统、交流访谈等方式了解项目承担单位开展数字化改革试点、项目支撑条件保障、科研人员授权服务等具体举措，查摆不足、总结经验。

（四）结果应用

有效运用结题抽查结果，建立健全激励先进、惩戒失信闭环管理工作体系，引导和倒逼依托单位优化服务、强化管理，为科研人员营造更加心无旁骛潜心科学研究的政策环境。

1．强化正向激励。对管理规范、形成典型经验的依托单位，在下一个年度可视情增加不超过10%的自然科学基金申报限额等、减少抽查频次；对单位内部建立财务风险内控制度且连续两年抽查未发现问题的，纳入简化科研项目验收结题财务管理试点，由其出具科研项目经费决算报表作为结题依据，取消科研项目结题财务审计。

2．加大惩戒力度。对项目负责人违反“负面清单”的，按程序记入科研失信行为数据库，按规定作出限期整改、终止项目实施、取消立项资格、收回补助资金、取消一定期限乃至永久取消项目申报资格等相应处理；对管理失职、不配合监督检查的依托单位，给予限期整改、公开通报、减少下一年度省自然科学基金申报限额乃至取消依托单位资格、提高下一个年度抽查比例乃至取消试点资格等处理。对于整改不到位的单位和个人，完成整改前对其申请的省财政性资金支持的科技活动不予受理；对拒不整改的，取消相关单位承担省财政性资金支持的科技活动资格。涉及违法违纪的，移送有关机关处理。

3．强化协调联动。按照科技项目审计、监督、检查结果互认的要求，抽查结果及意见录入科技诚信管理系统，并报省财政厅、省教育厅等相关部门备案。对存在严重违规和违背科研诚信、科研伦理要求的行为，依规进行联合惩戒。抽查结果及处理情况以适当形式公开，接受各方监督。

三、工作要求

（一）创新理念方法。根据“最多查一次”的要求，以“简”字为要，“实”字托底，切实减轻科研单位和科研人员负担。结合项目过程管理，综合运用书面材料、第三方评估、大数据共享等多种方式和渠道，确保全面高效完成抽查工作。

（二）严肃工作纪律。检查人员包括专家必须严格执行相关规定和要求，严格遵守出差以及食宿有关规定，确保检查工作严肃、认真、廉洁。严格执行保密制度，签署承诺书，不得以任何形式向无关人员泄露任何与随机抽查有关情况。

（三）实施动态调整。密切关注“负面清单+包干制”结题抽查的进展情况和实施效果，及时总结经验并发现实施中存在的问题，建立动态调整的工作机制，根据实施情况适时调整抽查方案和有关要求，确保管用、好用。