太康县农业机械管理局

文件

太农机字〔2018]35号

**太康县农机局关于制定农机购置补贴工作内部控制制度的通知**

为加强廉政风险防控机制建设，强化对内部权力运行的制约，建立健全科学高效的制约和监督体系，落实好农机购置补贴政策，太康县农机局制定了《太康县农机购置补贴工作内部控制制度》，请遵照执行。

第一章 总章

第一条 为加强廉政风险防控机制建设，强化对内部权力运行的制约，建立健全科学高效的制约和监督体系，落实好农机购置补贴政策，结合我县实际，制定本制度。

第二条 农机购置补贴工作内部控制是指通过合理界定部门岗位职责、细化业务流程、制定和实施风险应对措施，对本部门在农机购置补贴政策落实过程中的风险进行防范和管控，以达到实现控制目标的过程。

第三条 太康县农机局农机购置补贴实施工作，应当遵守本制度。

第四条 内部控制：制度实行局领导组领导下的分工负责制。局分管领导发挥决策作用，负责领导补贴工作。局农机补贴办公室承担具体业务，通过建立工作机制和内部职责分工等方式共同作好内部控制工作。

第二章 实施机制

第五条根据工作内容，对下列工作实施内部控制制度管理：

（一）补贴机具归档审核；

（二）举报投诉调查处理；

（三）延伸绩效管理；

第六条实施内部控制制度，按照下列议事决策机制和内部监督机制组织进行：

1. 民主决策机制。坚持实行科学民主决策，重要工作事项开会讨论提出意见并报局分管领导审定，然后通过局办公会集体讨论决定；

（二）内部监督机制。自觉接受有关方面的监督，自觉接受纪检部门的纪律监督、审计部门的财务监督。对纪律监督、审计决定和专项检查中发现的问题认真整改，重大问题及时向局分管领导请示报告；

（三）岗位责任制。实行岗位责任制，职责分工，各司其职、各负其责、协调配合、互相监督。农机补贴工作人员严格遵守纪律，认真执农机补贴各项制度。农机补贴工作人员认真履职尽责，确保农机补贴政策实施管理工作高效运行；

（四）管理层级权限。太康县农机购置补贴工作实行局领导组领导下的分工负责制，局分管领导负责农机补贴全面工作，对局领导组负责。农机补贴办公室负责农机补贴具体工作，对局分管领导负责。

（五）制衡控制机制。合理设置工作岗位，明确岗位职责权限，使内部各项管理工作，都经过具有互相制约关系的控制环节才能完成，形成相互制衡机制，提高管理工作的质量和效率，减少和消除管理风险，确保政策落实安全、完整和规范运行；

第三章 补贴资金管理流程

第七条 补贴资金管理，按照下列要求组织实施：

（一）申报补贴需求。县农机部门根据当地购机需求和农机化发展情况，测算本县年度补贴资金需求上报市农机局。

（二）补贴资金有县财政局统一管理。

第四章 补贴机具归档审核流程

第八条补贴机具归档审核，按照下列要求组织实施：

（一）归档审核。认真核实补贴机具信息，确保一机一档案，做到人、机、发票一致。

（二）公布实施。及时录入农机购置补贴辅助管理系统。

第五章 举报投诉调查处理流程

第九条举报投诉调查处理流程

（一）受理登记。农机补贴办公室负责对上级有关部门转办、其他部门转交的违规行为线索和群众投诉举报进行受理登记。设立专项记录本和工作台账，记录补贴产品违规经营行为的查处和投诉举报调查处理受理情况；

（二）情况报告。补贴办公室开展补贴产品违规经营行为的查处工作，要事前向局分管领导报告，根据局分管领导批示意见组织开展工作；

（三）组织查处。根据投诉情况对违规线索开展调查，提出调查情况报告，上报分管领导。

（四）处理通报。根据调查结果和局长办公会审议结果，对违规行进行处理。

第六章 延伸绩效管理流程

第十条落实延伸绩效管理，按照下列要求组织实施：

（一）制定绩效考评方案。农机补贴办公室以市农机购置补贴实施指导意见和补贴政策落实延伸绩效管理考核指标为依据，制定下发年度绩效考评方案；

（二）组织自评。农机补贴办公室对农机购置补贴绩效管理工作进行自查，根据年度考核评分要求进行绩效自评。

第七章 风险管控

第十一条 实施农机购置补贴工作，主要存在下列工作风险点：

（一）补贴机具归档审核风险防控：严格按照标准开展工作，加强内部制衡监督，明确岗位职责权限，在岗位管理、职责分工、业务流程等方面形成相互制约和相互监督；

（二）举报投诉调查处理风险防控：严格执行违规处理制度，规定，规范工作程序，公布补贴咨询投诉热线电话，按规定受理投诉举报；

（三）延伸绩效管理风险防控：制定工作方案，科学、合理确定考核指标，公开、公平、公正地开展绩效考核工作。

第十二条 本制度由太康县农机局负责解释。

第十三条 本制度自发布之日起施行。

太康县农业机械管理局

2018年6月16日