|  |
| --- |
| 南通市通州区农业农村局文件  通农[2025]41号 |



关于印发《2024-2026年通州区农机购置与应用补贴内部控制制度》的通知

各镇（街道）农村工作和社会事业发展办公室，局相关科室，有关单位：

为进一步规范农机购置与应用补贴管理工作，健全完善风险防控制度和内部控制规程，确保农机购置与应用补贴政策廉洁规范高效实施，根据省农业农村厅、省财政厅《关于印发<2024-2026年江苏省农机购置与应用补贴实施意见>的通知》（苏农机〔2024〕19号）文件精神，结合我区实际，制定《2024-2026年通州区农机购置与应用补贴内部控制制度》（由《农机购置与应用补贴工作方案制订制度》等五项内部控制制度组成），现印发给你们，请遵照执行。

附件：1. 农机购置与应用补贴工作方案制订制度

2. 补贴申请受理审核与结算制度

3. 补贴监管与违规投诉处理制度

4. 政策宣传与信息公开制度

5. 绩效管理制度

南通市通州区农业农村局

2025年6月13日

（此件公开发布）

附件1：

农机购置与应用补贴工作方案制订制度

一、工作流程

1. 前期工作情况梳理：区农业农村局将上年度实施情况进行梳理总结和通报。

2. 编制补贴工作方案：区农业农村局根据已公布的省级农机购置与应用补贴实施意见，结合本区工作实际，拟订本区补贴实施方案，并送区财政局进行修改完善。

3. 按部门拟定职责：区农业农村局、区财政局相关职能科室初审，按职能修改完善各自的具体工作职责。

4. 部门业务性审查：通过初审的由区农业农村局、区财政局分管领导进行内部业务性审查。

5.方案文字格式审核：区农业农村局办公室进行文字、格式等内容审核。

6. 报送主要领导终审：区农业农村局、区财政局主要领导对实施方案进行审核，形成终稿。

7. 印发工作方案：区农业农村局办公室将通过审查的工作方案终稿行文下发，并报送市农业农村部门备案。

8. 按部门开展工作：区镇两级农业农村、财政部门按工作方案完成具体工作任务，并定期形成规范信息进行主动公开。

二、风险点及防控应对策略

|  |  |
| --- | --- |
| 风险点 | 防控应对 |
| 工作方案制定是否科学 | 农业农村局、财政局共同联合制定 |
| 工作方案实施是否有效 | 定期形成规范信息进行主动公开 |
| 部门职责是否明确到位 | 明确各部门工作职责，落实到人 |
| 领导机构是否发挥作用 | 领导小组审核工作方案，对重点事项集体决策 |

附件2：

补贴申请受理审核与结算制度

一、工作流程

1. 自主购机。购机者到符合条件的农机产销企业自主购买补贴机具。

2. 销售机具。农机产销企业向购机者出具税务通用发票并提供机具、已加盖公章的参与补贴政策实施承诺书、喷印监督标识。

3. 申请补贴。购机者自主通过手机APP提交补贴申请，同时向当地镇(街道)农业农村部门提交规定的申请资料，办理补贴申请手续。

4. 受理申请。镇（街道）农业农村部门收到购机者线上或线下补贴申请后，应于2个工作日内做出是否受理的决定，对因资料不齐全不规范等原因无法受理的，应注明原因，并按原渠道退回申请。

镇级初审。镇（街道）农业农村部门对补贴申请资料进行形式审核，对补贴机具进行核验，出具初审意见报区农业农村局。

6. 区级形式审核。区农业农村局将镇（街道）报送的购机者清册等与申请办理服务系统数据核对，对补贴申请相关资料进行形式审核。

7. 公示信息。区农业农村局在农机购置与应用补贴信息公开专栏公示审核通过的补贴申请信息5个工作日，各镇（街道）农业农村部门同步公示。

8. 兑付资金。区财政局审核区农业农村局提交的资金兑付申请与有关材料，于15个工作日内按照财政惠农一卡通管理要求，向符合要求的购机者兑付资金(注明“农机购置与应用补贴”)。

二、风险点及防控应对策略

|  |  |
| --- | --- |
| 风险点 | 防控应对 |
| 补贴对象是否符合资格条件 | 购机者签订资金申请告知承诺书，承诺符合农机购置与应用补贴对象要求 |

|  |  |
| --- | --- |
| 录入购机信息是否正确 | 镇(街道)农业农村部门认真审核录入信息，区农业农村局形式审核，并延伸绩效考核评价 |

|  |  |
| --- | --- |
| 补贴申请资料是否合规 | 镇(街道)农业农村部门按实施方案要求，逐一审核补贴申请资料，资料不齐全的注明原因退回，并告知购机者。 |

|  |  |
| --- | --- |
| 购机者是否本人办理补贴申请手 续 | 镇(街道)农业农村部门通过人脸识别功能，比对采集人员图像，判定购机者与现场人员是否为同一人 |
| 是否虚开发票(即发票金额与购机者付给经销企业的全部购机款额不一致) | 1、购机者签订资金申请告知承诺书，承诺开票 金额与实际支付购机款一致；  2、农业农村部门加强监督检查，发现问题，及时调查处理 |

|  |  |
| --- | --- |
| 实地安装确认验收手续是否合规 | 镇（街道）农业农村部门负责实地安装机具验收，并如实填写安装确认表，区农业农村局提供配合和技术支持 |
| 补贴款是否按时兑付到位 | 区、镇农业农村部门、区财政局严格按照流程要求，限时办理 |

附件3：

补贴监管与违规投诉处理制度

一、工作流程

1. 制度方案。制订农机购置与应用补贴监督检查工作方案，成立农机购置与应用补贴监督检查组，邀请财政、纪检等部门参加。

2. 监督检查。对照购置与应用补贴实施方案要求，监督检查组对供货单位和购机者进行检查。已受理的线索由监督检查组进行调查核实，认真收集相关佐证材料，提出处理意见和建议，报送区农业农村局。相关举报投诉由区农业农村局登记、调查并处理。

3. 问题会商。区农业农村局和区财政局对违规问题进行会商，按照分类处置要求，区分违规性质，确定处理结果。

4. 约谈告知。在作出正式处理决定前，约谈违规主体，告知违规问题和处理意见。

5. 处理通报。根据调查结果和约谈情况，对涉事单位和个人下达处理决定。将处理结果进行通报，并上报上级主管部门。

二、风险点及防控应对策略

|  |  |
| --- | --- |
| 风险点 | 防控应对 |
| 收受企业好处，对反映问题的举报投诉不组织调查，对已查实的违规问题不按规定处理 | 严格按照省农机购置与应用补贴违规处理工作规定，明确受理、转办、调查、处理、公布等程序和工作要求，公布补贴咨询投诉热线电话 |
| 部门及工作人员补贴实施中违纪行为 | 执行机关干部违规管理办法等，形成书面调查材料报送主管部门和所在单位 |
| 补贴农机产品质量调查 | 区农业农村局全过程跟踪 |
| 经销商经营违规行为 | 严格按江苏省农机购置补贴产品经营违规行为处理规定调查处理 |
| 补贴机具销售真实性 | 镇（街道）农业农村部门按实施方案要求对补贴机具进行核验，区农业农村局组织重点机具实地检查 |

附件4：

政策宣传与信息公开制度

一、工作流程

1. 政策宣传：通过不同宣传方式开展政策宣传。在镇（街道）农机购置与应用补贴办理场所、经销企业张贴补贴一览表、补贴流程图等；公布政策咨询热线，根据购机者电话咨询内容逐一答复；现场讲解和发放宣传资料，公开告知新一轮农机购置与应用补贴政策的主要变化等内容。

2. 信息公开：按照省农机购置与应用补贴信息公开专栏建设相关规定梳理资料形成规范性信息，审核后在补贴专栏发布。具体公开内容有：

（1）在上级和本级的年度农机购置与应用补贴方案发布后，及时公布年度农机购置补贴实施方案、操作流程、补贴对象、资金规模、补贴机具种类、补贴额度、投诉咨询电话等需公开的信息；

（2）在农机购置与应用补贴实施过程中，及时公布拟补贴对象购置机具种类、补贴金额、资金使用进度，违规及投诉处理等需公开的信息；

（3）在农机购置与应用补贴年度工作结束后，及时公布本区所有享受补贴的购机信息、资金使用情况、补贴工作实施情况等需公开的信息。

二、风险点及防控应对策略

|  |  |
| --- | --- |
| 风险点 | 防控应对 |
| 政策咨询答复时间是否合规 | 能当场答复的立即答复，不能当场答复的3个工作日内答复 |
| 政策宣传掌握尺度是否合规 | 严格执行政策文件中的内容要求，加强宣传，不随意变更政策执行标准 |
| 待公开信息发布前是否通过审查 | 按规定栏目和内容进行公开，负责公开信息的合规性审查，未审查、审查不通过和涉密、涉及隐私的信息不公开 |
| 公开信息的发布、修改和更新 | 专人负责，逐一审核，实时维护，按旬更新 |

附件5：

绩效管理制度

一、工作流程

1. 建立健全农机购置与应用补贴内控制度。制定完善的“农机购置与应用补贴工作方案制订、补贴申请受理审核与结算、补贴监管与违规投诉处理、政策宣传与信息公开、绩效管理”等方面管理制度。

2. 宏观指导等重点工作开展情况。区农业农村局、区财政局联合出台相关文件，制定农机购置与应用补贴实施方案，建立廉政防控机制，要求各镇（街道）农机购置与应用补贴主管部门进一步提高思想认识，加强组织领导，目标到岗、责任到人，落实工作经费。

3. 农机购置与应用补贴工作监督检查。制定监督检查方案，按要求开展核查、定期和不定期检查，邀请财政、纪检监察等部门参与，对重点机具和重点对象进行重点检查。

4. 资金执行和兑付工作考核。及时掌握资金使用进度，确保资金使用的计划性和资金兑付的及时性。

5. 完成绩效目标。开展绩效管理并延伸到镇（街道），通过实施农机购置与应用补贴，促进农机化水平达到预期目标。

二、风险点及防控应对策略

|  |  |
| --- | --- |
| 风险点 | 防控应对 |
| 内部控制与绩效管理相脱节 | 把风险防控列入年度绩效管理考核重要内容，贯穿于农机购置与应用补贴政策实施的全过程 |
| 考核的结果失真、不准确 | 层级监管、逐级评分考核，发挥各层级梯次的职能作用 |
| 存在弄虚作假行为 | 经农业农村、财政、纪检等部门查处，有重大违法违规行为并造成恶劣影响的，实行一票否决 |
| 考核结果得不到有效应用 | 通报年度绩效考核结果，把考核情况与全年农机化工作考核相结合 |

南通市通州区农业农村局办公室 2025年6月13日印发