甘肃省农机购置补贴产品违规经营行为处理细则（试行）

第一章　总则

第一条　为进一步规范农机购置补贴产品的经营行为，推进农机购置补贴政策规范高效廉洁实施，根据《财政违法行为处罚处分条例》(国务院令第427号)、《中央对地方专项转移支付管理办法》(财预〔2015〕230号)等法律法规,以及农业部和财政部《农业机械购置补贴产品违规经营行为处理办法（试行）》（农办财〔2017〕26号）、《关于进一步加强农机购置补贴政策监管强化纪律约束的通知》（农办机〔2019〕6号）等相关政策，结合我省实际，制定本细则。

第二条　本细则适用于查处本省行政区域内农业机械生产企业、经销企业（以下简称农机产销企业）在参与农业机械购置补贴政策实施中所发生的违规经营补贴产品的行为，以及申请农机购置补贴的购机者（以下简称购机者）参与违规经营补贴产品的行为。

第三条　本细则所称的农机购置补贴产品违规经营行为，是指农机产销企业在补贴产品投档、补贴产品信息上传农机购置补贴辅助管理系统、补贴产品经营、参与补贴申领等过程中发生的违规行为，以及购机者参与违规经营以申领补贴的行为。

第四条　农机购置补贴违规行为的调查、认定、处理应当遵循实事求是、公平公正、合法适当和属地管理的原则。

第五条　农机购置补贴违规行为的调查处理过程涉及农业机械分类标准、推广鉴定信息、机具质量、分类分档和补贴额测算、补贴产品投档和归档、补贴机具核实、补贴资金兑付等多个环节，需要各责任主体共同参与、上下联动、协调配合。各级农业农村（农机化）、财政等部门在同级人民政府领导和组织下,按职责分工开展违规行为查处工作。

第二章　责任义务

第六条　农机生产企业自主确定和公布补贴产品经销企业，指导监督其授权经销企业遵守补贴政策各项规定，并对经销企业的违规行为承担连带责任。农机产销企业自愿参与补贴政策实施，享有政策规定的合法权利，并承担以下责任义务。

（一）遵守补贴政策的相关规定，合法合规经营，不得有骗补、套补等违法违规行为；

（二）正确宣传补贴政策，规范使用补贴产品标志标识，不误导购机者购置补贴产品，不参与购机者虚假申领补贴；

（三）按补贴政策要求提供、保存真实完整的纸质和电子资料，供应符合规定的农机产品；

（四）发现影响补贴政策实施的异常情况，应主动报告农机化主管部门，及时采取防范补救措施，并加强整改；

（五）对购机者符合规定的退（换）货要求，首先确认购机者尚未领取补贴或已经领取的补贴退回财政部门后，再为其办理退（换）货，并主动报告当地农机化主管部门和财政部门；

（六）承担违反政策规定所引起的纠纷和经济损失等后果，主动退回因退货或违规所获的与补贴相关的财政资金，接受农机化主管部门和财政部门处理；

（七）其他有关责任义务。

第三章　违规行为分类

第七条　违规行为分为轻微、较重和严重三类。

第八条　轻微违规行为主要指无主观故意，在补贴产品投档、信息上传、公示宣传、资料归集等方面履行承诺事项不到位，对补贴政策实施带来较轻影响的行为，且积极配合调查和整改。主要包括：

（一）经销企业未在经营场所醒目位置公示或没有完整公示享受补贴的农业机械产品种类、生产企业、型号、配置、价格及补贴标准等相关内容；

（二）农机购置补贴产品销售记录不完整或未按照规定时间正确保存；

（三）补贴产品出厂编号、铭牌、合格证等不规范，违反农机产品“三包”规定，不积极处置或引起投诉；

（四）因操作不当或工作失误，在自主投档系统和农机购置补贴辅助管理系统中录入了错误的信息，但尚未申报补贴，主动发现并报告更正；

（五）其他违反农机购置补贴政策，情节较轻的行为。

第九条　较重违规行为主要指涉嫌主观故意，违背承诺，对补贴政策实施带来较大危害的违规行为。主要包括：

（一）伪造、变造、篡改、冒用农机购置补贴产品的铭牌、合格证、鉴定证书等信息；

（二）虚假宣传农机购置补贴政策，以许诺享受补贴为名诱导消费者购买产品；

（三）销售的补贴产品配置与检验报告主参数配置不符，包括降低配置，以小充大,以非补贴产品冒充补贴产品等；

（四）未主动报告发现补贴产品存在补贴额过高等影响补贴政策实施的异常情况并采取防范补救措施；

（五）已补贴机具发生退货等情形，未主动告知当地农机化主管部门，且未按要求向财政部门退缴全部补贴资金；

（六）在农机购置补贴辅助管理系统中上传不实信息，已经申报补贴；

（七）提供不实申请资料，虚构经营行为或对产品名称、产品数量、产品单价以及经营数额弄虚作假，虚开发票；

（八）为购机者违规代办补贴手续；

（九）其他违反农机购置补贴政策，情节较重的行为。

第十条　严重违规行为主要指存在明显主观故意，对补贴政策实施带来严重影响的违规行为。主要包括：

（一）采用虚报、空套、一机多补、重复补贴等非法手段，骗取财政补贴资金；

（二）组织或煽动购机者，引发群体性事件，造成恶劣影响；

（三）在投档时提供失实信息，或故意不提供完整信息，导致产品归入较高档次、补贴产品存在补贴额过高等异常情形；

（四）向购机者提供假冒的补贴产品，并申报补贴；

（五）拒不接受或执行农机化主管部门和财政部门作出的告诫、限期整改、退缴补贴资金等处理决定，未按规定时间全部退缴违规补贴资金；

（六）经有关部门查实，在参与农机购置补贴过程中，存在商业贿赂等严重不正当竞争行为，或存在其他严重违法违规行为；

（七）有组织地倒卖已补贴机具；

（八）其他违反农机购置补贴政策，性质恶劣的行为。

第四章　处理措施

第十一条　农机化主管部门、财政部门应针对不同性质的违规行为，对违规农机产销企业和购机者采取相应的处理措施，不同措施可独立或合并实施。

（一）对轻微违规行为的处理。县级及以上农机化主管部门应视情况对违规农机产销企业，采取警告、通报、暂停相关产品补贴资格、暂停经销相关补贴产品资格等措施，并限期整改。

（二）对较重违规行为的处理。市级及以上农机化主管部门应视情况对违规农机产销企业，采取暂停相关或全部产品补贴资格、暂停或取消经销补贴产品资格、取消相关或全部产品补贴资格等措施。对参与较重违规行为的购机者，3年内不得享受农机购置补贴。同时，要求违规农机产销企业和购机者限期整改。

（三）对严重违规行为的处理。省农业农村厅应对违规农机产销企业，采取取消经销补贴产品资格、取消全部产品补贴资格的措施，要求限期整改，并将违规农机产销企业及其法定代表人和购机者等相关人员列入补贴产品经营黑名单，禁止再参与补贴政策实施工作。

上述行为涉嫌犯罪的，依法移送司法机关处理。

第十二条　在处理违规行为过程中涉及资金退缴、罚款等资金处理决定，由财政部门会同农机化主管部门作出。

对拒不履行资金处理决定的违规农机产销企业，由财政部门会同农机化主管部门向司法机关申请强制执行。

第十三条　采取暂停处理措施的，设3个月以上、2年以下的暂停期；暂停期内，企业应按规定整改，整改完成且暂停期满后，经企业书面申请，可按程序研究后续处理措施；暂停期满后6个月内，未收到企业书面申请的，视为该企业自行放弃相关产品补贴资格，原则上不再恢复。

对补贴资格被暂停或取消前，购机者已购置且经核查未发现违规问题的补贴产品，应按规定向购机者兑付补贴资金。补贴标准确需调整的，由省农业农村厅按规定重新组织测算，并将测算结果抄送省财政厅。

第十四条　对积极配合调查、主动报告问题、有效挽回或减轻损失的可从轻或减轻处理。对拒不配合调查、拒不执行相关处理决定、多次或重复发生违规行为的，应从重或加重处理。

第五章　查处程序

第十五条　各级农机化主管部门和财政部门接到群众举报投诉、上级机关转办或其他部门转交的违规行为线索后，按照以下程序启动查处工作，全程留痕。

（一）受理登记。对上级机关转办、其他部门转交或实名反映的本行政区域内的违规线索，应予登记。对提供不实联系方式、匿名反映且无具体线索的，可不予登记。举报投诉事项涉及其他部门职权的，按规定移交有关线索。

（二）调查核实。对已受理登记的举报投诉组织调查或转办。经初步调查，对有具体违规线索且违规嫌疑较大的企业，可在农机购置补贴辅助管理系统中对涉及的产品或企业先行采取封闭等防范处理措施。对存在技术争议的，应组织有关部门和专家进行论证。

（三）约谈告知。作出处理决定前，应履行约谈程序，告知涉事企业及购机者其违规情节和拟采取的处理措施 等，听取申诉意见。涉事企业及购机者在规定时限内不接受约谈或不配合约谈的，视同无异议。

（四）处理通报。根据调查结果和约谈情况，经集体研究作出有关处理决定并予公布。

（五）材料留存。调查处理完结后，应对相关调查材料等留存备查。调查材料保存期5年。

第六章　处理职权

第十六条　各级农机化主管部门负责农机购置补贴违规问题相关线索收集。农机购置补贴违规问题线索来源包括：群众反映，监督检查发现，上级机关批办，下级机关上报，其他相关部门转来等。

第十七条　市、县级农机化主管部门负责组织对所辖区域内的违规问题线索的调查处理，形成调查处理报告，及时报送省农业农村厅。调查处理报告一般要包含是否存在违规问题，存在何种类型违规问题，该问题涉及的数量、范围，处理情况和进一步处理建议等内容。

第十八条　根据违规调查需要，省农业农村厅可组织专家进行调查。专家根据相关违规问题线索，深入开展调查，提出调查结论，及时、准确、客观撰写调查报告。调查报告要明确是否存在违规问题，存在何种类型违规问题，该问题涉及的数量、范围等内容。

第十九条　省农业农村厅农机化主管处室根据农机购置补贴违规问题提出处理意见建议，报厅长办公会研究后作出处理决定。处理决定如涉及资金退缴，应商省财政厅，由省财政厅会同省农业农村厅作出最终处理决定。

第二十条　省农业农村厅将处理决定向社会通报，并将违规处理结果登记到农业农村部农机购置补贴违规通报和黑名单数据库。

第二十一条　根据全国农机购置补贴违规通报及黑名单数据库发布的信息，对在其他省份发生违规问题被处理的产销企业，应启动联动机制；联动处理时，不再重复安排调查，相关产品补贴资格的暂停、恢复均应与“违规问题发生地”的处理尽可能保持一致；并对涉嫌的产销企业在本地的经销行为进行监控，如发现问题及时上报省级主管部门，再做进一步调查处理。因联动处理造成农机产销企业的损失和纠纷，由农机产销企业自行承担。

第二十二条　较重和轻微违规行为的调查处理分别由市县级农机化主管部门比照省农业农村厅操作实施，处理结果报省农业农村厅统一备案，由省农业农村厅审核后，统一向社会通报，并将违规处理结果登记到农业农村部农机购置补贴违规通报和黑名单数据库，省农业农村厅可对市县级农机化主管部门上报的处理结果进行复核和调整。

第七章  附  则

第二十三条 本细则由省农业农村厅、省财政厅负责解释。本细则所称先行封闭是指经初步调查，发现具体违规经营线索且涉嫌影响范围广的企业，可在农机购置补贴辅助管理系统中先行关闭录入、审核、结算功能的一种防范处理措施。补贴额过高是指单个产品的补贴额超过销售价格（以机打发票为准）的50%以上；虚报是指未实际购买补贴产品而编造伪造购机的虚假信息，申领财政补贴资金的行为；空套是指未实际购买补贴产品而编造购买事实，实现了套取财政补贴资金的行为；一机多补是指实际购买一台补贴产品，而采取非法手段编造资料两次以上领取财政补贴资金；重复补贴是指购买补贴产品后伪造相关补贴资料，为同一台农机非法再次获取财政补贴资金。

第二十四条 本细则自发布之日起实施，有效期为5年。

附件  1.农机购置补贴产品经营违规行为处理登记表

2.约谈[记录](http://wenshu.lawtime.cn/bldiaocha/)

3.违规处理事先告知书

附件1**：**

农机购置补贴产品经营违规行为处理登记表

受理时间:  年   月   日

|  |  |
| --- | --- |
| 受理来源 | □电话□来信□来访□上级行政部门来函（打√） |
| 投诉（咨询）人基本信息 | 姓名：              地址：  电话：              身份证号码： |
| 主要内容 | 受理人：（签名） |
| 附件 |  |
| 部门意见 |  |
| 领导批示 |  |
| 备  注 |  |

附件2：

约 谈 [记 录](http://wenshu.lawtime.cn/bldiaocha/)

被调查人：    被调查人身份证号：

事  由：        时 间:

地点 记录人：

主谈人：

参加人：

内容：

被询问人签名或盖章：

（第1页共 　 页）

附件3：

违规处理事先告知书

     告〔    〕    号

　　　　　　　 　　：

经调查，你(单位)

你（单位）违反了

依据　　 　　　　　　                  ，拟作出如下处理决定：

根据《中华人民共和国行政处罚法》第三十一条、第三十二条之规定，你（单位）可在收到本告知书之日起三日内向本机关进行陈述申辩，逾期不陈述申辩的，视为你(单位)放弃上述权利。

农机主管部门（印章）

                 年   月   日

农机主管部门地址：

联系人：        电话：