

固 原 市

原 州 区 财 政 局 文 件

原财(采)发〔2021〕119号

原州区关于加强政府采购活动 内部控制管理的通知

各乡镇人民政府、街道办事处，区直各部门（单位）：

为进一步规范政府采购活动，强化采购人主体责任，细化内部流程控制，促进政府采购提质增效，根据《自治区财政厅关于加强政府采购活动内部控制管理的指导意见》（宁财(采)发〔2021〕139号）等有关文件精神，现就我区关于加强政府采购活动内部控制管理工作的有关事宜通知如下：

一、总体要求

（一）指导思想

全面落实政府采购法律法规的各项规定，按照《宁夏回族自治

治区政府采购领域突出问题专项治理工作实施方案》的工作要求,切实加强政府采购活动中的权力运行监督,有效防范舞弊和预防腐败,提升政府采购活动的组织管理水平和财政资金使用效益,提高政府采购公信力。

(二) 基本原则

1、全面管控与突出重点并举。将政府采购内部控制管理贯穿于政府采购全流程、各环节,从严管理,重点防控。

2、分工制衡与提升效能并重。发挥内部机构之间,相关业务、环节和岗位之间的相互监督和制约作用,合理安排分工,优化流程衔接,提高采购绩效和行政效能。

3、权责对等与依法惩处并行。在政府采购执行过程中贯彻权责一致原则,因权定责、权责对应。严格执行法律法规的问责条款,有错必究、失责必惩。

(三) 主要目标

以“分事行权、分岗设权、分级授权”为主线,通过制定制度、健全机制、完善措施、规范流程,逐步形成依法合规、运转高效、风险可控、问责严格的政府采购内部运转和管控制度,做到约束机制健全、权力运行规范、风险控制有力、监督问责到位,实现对政府采购活动内部权力运行的有效制约。

二、主要任务

采购人应当做好政府采购业务的内部归口管理和所属单位管理,明确内部工作机制,重点加强对采购需求、政策落实、信息公开、履约验收、结果评价等管理。针对政府采购岗位设置、流程设计、主体责任和授权关系等重点问题,细化内控管理制度,

依法依规组织开展政府采购活动,准确把握政府采购领域政策功能落实要求,严格执行政策规定,切实发挥政府采购在实现国家经济和社会发展政策目标中的作用。

三、主要措施

(一) 实施归口管理。一是采购人应当明确内部归口管理部门,具体负责本单位、本系统的政府采购工作管理。归口管理部门应当牵头建立本单位政府采购内部控制制度,明确本单位相关部门在政府采购工作中的职责与分工,建立政府采购与预算、财务(资金)、资产、使用等业务机构或岗位之间沟通协调的工作机制,共同做好编制政府采购预算和实施计划、确定采购需求、组织采购活动、履约验收、答复询问质疑、配合投诉处理及监督检查等工作。二是采购人应当明确委托代理权利义务。依法签订政府采购委托代理协议,明确代理采购的范围、权限和期限等具体事项。三是采购人应当强化内部监督。发挥内部审计、纪检监察等机构的监督作用,加强对采购执行和监管工作的常规审计和专项审计。

(二) 合理设岗,强化权责对应。合理设置岗位,明确岗位职责、权限和责任主体,细化各流程、各环节的工作要求和执行标准。采购人应当结合自身特点,对照政府采购法律、法规、规章及制度规定,认真梳理不同业务、环节、岗位需要重点控制的风险事项,合理确定岗位职责。实行不相容岗位分离的制衡机制,采购需求制定与内部审核、采购文件编制与复核、合同签订与验收等岗位原则上应当分开设置。相关业务多人参与并明确主要负责人员,实施定期轮岗和项目责任追溯制度。

(三) 分级授权, 推动科学决策。 一要按照分级授权的决策模式, 加强所属单位管理。主管预算单位应当明确与所属单位在政府采购管理、挑行等方面的职责范围和权限划分, 细化业务流程和工作要求, 加强对所属单位的采购执行管理。二要建立健全内部政府采购事项集体研究、合法性审查和内部会签相结合的议事决策机制。对于涉及民生、社会影响较大的项目, 采购人在制定采购需求时, 还应当进行法律、技术咨询或者公开征求意见。三要依据法律制度和有关政策要求细化内部审核的各项要素、审核标准、审核权限和工作要求, 实行办理、复核、审定的内部审核机制。四要加强对采购活动的流程控制, 突出重点环节, 确保政府采购项目规范运行。**增强采购计划性。** 采购人应当提高编报与执行政府采购预算、实施计划的系统性、准确性、及时性和严肃性, 制定政府采购实施计划执行时间表和项目进度表, 及时公开采购意向, 有序安排采购活动。**加强关键环节控制。** 采购人应当按照有关法律法规及业务流程规定, 明确政府采购重点环节的控制措施。编制采购预算和实施计划, 签订委托代理协议, 严格执行政府采购规定、明确本部门集中采购范围和零星采购限额标准, 采购方式和程序。**明确时限要求。** 采购人应当提高政府采购效率, 对意向公开、信息公告、合同签订、变更采购方式、采购进口产品、答复询问质疑、履约验收、资金支付等有时间要求的事项, 要细化各个节点的工作时限, 确保在规定时间内完成。**强化利益冲突管理。** 采购人员及相关人员与供应商有利害关系的, 应当严格执行回避制度。**健全档案管理。** 采购人应当加强政府采购记录控制, 按照规定妥善保管与政府采购管理、执行相关的各类文件及音视

频资料。

四、工作要求

采购人应当深刻领会政府采购活动中加强内部控制管理的重要性的必要性,结合深化政府采购制度改革和政府采购领域突出问题专项治理工作要求,切实提高政府采购内部控制管理水平。**一是加强组织领导。**建立政府采购内部控制管理工作的领导、协调机制,做好政府采购内部控制管理各项工作。要严格执行岗位分离、轮岗交流等制度,暂不具备条件的基层单位要创造条件逐步落实。**二是加快建章立制。**抓紧梳理和评估本部门、本单位政府采购执行和监管中存在的风险,完善内部管理制度,于**2021年6月底前形成较为完备的政府采购内部控制制度并报原州区财政局备案。****三是适时修订更新内控体系。**单位应当建立内控体系建设和执行的长效机制,根据政府采购法律法规、规范性文件等结合内控评价和风险评估发现的问题,以及单位实际,适时修订更新内控体系并在内部管理工作中予以贯彻执行。



固原市原州区财政局

2021年5月6日印发
