

# 兰州新区财政局（国有资产监督管理局）权责清单目录

| 序号 | 权责事项名称           | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|------------------|------|------|---|--------|----------------------|------|---|--|---|------|----|
| 1  | 中介机构从事会计代理记账业务审批 |      | 行政许可 | 11620000<br>56112205<br>99362011<br>3001000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | <p>1. 《中华人民共和国会计法》（1985年1月21日全国人大常委会通过，1993年12月29日第一次修正，1999年10月31日修订，2017年11月4日第二次修正）第三十六条 各单位应当根据会计业务的需要，设置会计机构，或者在有关机构中设置会计人员并指定会计主管人员；不具备设置条件的，应当委托经批准设立从事会计代理记账业务的中介机构代理记账。</p> <p>2. 《代理记账管理办法》（财政部令第98号）第三条 除会计师事务所以外的机构从事代理记账业务，应当经县级以上地方人民政府财政部门批准，领取由财政部统一规定样式的代理记账许可证书；</p> <p>3. 甘肃省人民政府关于公布省级政府部门第十三批取消调整和下放行政审批项目的决定（甘政发〔2014〕62号）第五项向县（市、区）下放行政许可项目。</p> | <p>1. 受理阶段责任：县级财政部门应当对申请人提交的申请材料进行审查。当场或者在接到材料后一次告知申请人需要补正的全部内容；依法受理或不予受理的（不予受理应当告知理由）；</p> <p>2. 审查阶段责任：县级财政部门应对申请人有关信息进行核对，作出准予或者不予许可的决定（不予许可的应当书面告知理由）；</p> <p>3. 决定阶段责任：县级财政部门作出准予代理机构执业许可决定的，应向申请人出具行政许可的书面决定、颁发代理记账许可证书，并予以公告；</p> <p>4. 送达阶段责任：告知：准予代理记账许可批复，送达：批复、执业证书；</p> <p>5. 事后监管责任：依据规定开展定期和不定期检查，根据检查情况，依法采取相关处置措施；</p> <p>6. 其他法律法规规章规定应履行的责任。</p> | <p>因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：</p> <p>1. 申请人有关材料符合执业条件不予受理的；</p> <p>2. 符合执业条件的不予审核的；</p> <p>3. 对申请人有关材料不符合执业条件超越权限予以核准的；</p> <p>4. 违反规定程序进行审批的；</p> <p>5. 县级财政部门的工作人员在实施审批和监督过程中，滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊或者泄露国家秘密、商业秘密的；</p> <p>6. 其他违反法律法规规章规定的行为。</p> | C    |    |

| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容  | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|------|---|---|--|------|----|
| 2  | 对违反规定印制财政收入票据；转借、串用、代开财政收入票据；伪造、变造、买卖、擅自销毁财政收入票据；伪造、使用伪造的财政收入票据监（印）制章；其他违反财政收入票据管理规定的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3001000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | <p>1.《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令427号）第十六条 单位和个人有下列违反财政收入票据管理规定的行为之一的，销毁非法印制的票据，没收违法所得 和作案工具。对单位处5000元以上10万元以下罚款；对直接负责的主管人员和其他直接责任人员处3000元以上5万元以下的罚款。属于国家公务员的还应当给予降级或者撤职处分；情节严重的，给予开除处分：（一）违反规定印制财政收入票据；（二）转借、串用、代开财政收入票据；（三）伪造、变造、买卖、擅自销毁财政收入票据；（四）伪造、使用伪造的财政收入票据监（印）制章；（五）其他违反财政收入票据管理规定的行为。</p> <p>2.《财政票据管理办法》（财政部令第70号）第四十条 单位和个人违反本办法规定，有下列行为之一的，由县级以上财政部门责令改正并给予警告；对非经营活动中的违法行为，处于1000元以下罚款；对经营活动中的违法行为，有违法所得的，处以违法所得金额3倍以下不超过30000万元的罚款，没有违法所得的，处以10000元以下罚款。涉嫌犯罪的依法移送司法机关：（一）违反规定印制财政票据；（二）转让、出借、串用、代开财政票据；（三）伪造、变造、买卖、擅自销毁财政票据；（四）伪造、使用伪造的财政票据监制章；（五）未按规定使用财政票据监制章；（六）违反规定生产、使用、伪造财政票据防伪专用品；（七）在境外印制财政票据；（八）其他违反财政票据管理规定的行为。 单位和个人违反本办法规定，对涉及财政收入的财政票据有本条第一款所列行为之一的，依照《财政违法行为处罚处分条例》第十六条的规定予以处罚。</p> | <p>1.立案阶段责任：对财政票据使用日常稽查发现的财政票据违法违规行为或受理公众投诉的财政票据违法违规行为为线索进行立案。 2.调查取证阶段责任。按线索对有关单位和个人询问、查账、收集证据，制作工作底稿及附件（证据原件或复印件），并在10个工作日内形成书面检查结论和报告 3.审查阶段责任：对涉及违法违规行为的案件材料报告，报审核机构复查签字确认。意见不一致的由财政部门裁决。 4.告知阶段责任：将经过审核的检查结论，通知被查单位或个人，并取得其意见、签字、盖章。 5.处理阶段责任：财政部门作出行政处理、处罚决定，并制作行政处理、处罚决定书。对不属于本部门职权范围的事项依法移送。 6.送达阶段责任：财政部门依法作出行政处理、处罚决定书应当送达当事人。并可根据财政票据管理工作需要，将行政处理、处罚决定有关事项函告当事人的上级主管部门或者单位并提出加强财政票据管理的建议。 7.执行阶段责任：根据处理处罚决定，销毁非法印制的票据，没收违法所得和作案工具，收缴罚款。 8.其他法律法规规章规定应当履行的责任。</p> | <p>因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：<br/>1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。 2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。 3.执法人员玩忽职守，造成一定影响的。 4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。 5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。 6.违反法定的行政处罚程序的。 7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。 8.其他违反法律法规规章规定的行为。</p> | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据   | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|-----------|--|--|---|------|----|
| 3  | 对采购人及采购代理机构擅自采用其他采购方式、擅自提高采购标准、对供应商实行差别待遇、与投标人进行协商谈判、中标后不与中标供应商签订采购合同、拒绝有关部门依法实施监督检查的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3002000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法》(2002年6月29日经全国人大常务委员会通过,2014年8月31日修正)第七十一条 采购人、采购代理机构有下列情形之一的,责令限期改正,给予警告,可以并处罚款,对直接负责的主管人员和其他直接责任人员,由其行政主管部门或者有关机关给予处分,并予通报:<br>(一)应当采用公开招标方式而擅自采用其他方式采购的;<br>(二)擅自提高采购标准的;<br>(三)以不合理的条件对供应商实行差别待遇或者歧视待遇的;<br>(四)在招标采购过程中与投标人进行协商谈判的;<br>(五)中标、成交通知书发出后不与中标、成交供应商签订采购合同的;<br>(六)拒绝有关部门依法实施监督检查的。 | 1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:<br>1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|--|------|------|---|--------|----------------------|-----------|---|--|---|------|----|
| 4  | 对采购人、采购代理机构及其工作人员与供应商恶意串通、接受贿赂及不正当利益、在政府采购监督检查中提供虚假情况、开标前泄露标底的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3003000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法》(2002年6月29日经全国人大常务委员会通过,2014年8月31日修正)第七十二条 采购人、采购代理机构及其工作人员有下列情形之一,构成犯罪的,依法追究刑事责任;尚不构成犯罪的,处以罚款,有违法所得的,并处没收违法所得,属于国家机关工作人员的,依法给予行政处分:(一)与供应商或者采购代理机构恶意串通的;(二)在采购过程中接受贿赂或者获取其他不正当利益的;(三)在有关部门依法实施的监督检查中提供虚假情况的;(四)开标前泄露标底的。 | 1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称                                  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|-----------|---|--|---|------|----|
| 5  | 对采购人、采购代理机构隐匿、销毁应当保存的采购文件或者伪造、变造采购文件的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3004000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法》(2002年6月29日经全国人大常委会通过,2014年8月31日修正)第七十六条 采购人、采购代理机构违反本法规定隐匿、销毁应当保存的采购文件或者伪造、变造采购文件的,由政府采购监督管理部门处以二万元以上十万元以下的罚款,对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员依法给予处分;构成犯罪的,依法追究刑事责任。 | 1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|--|------|------|---|--------|----------------------|-----------|---|--|---|------|----|
| 6  | 对供应商提供虚假材料谋取中标、成交的、采取不正当手段诋毁、排挤其他供应商的、与采购人、其他供应商或者采购代理机构恶意串通的、拒绝有关部门监督检查或者提供虚假情况等情形的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3005000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法》(2002年6月29日经全国人大常委会通过,2014年8月31日修正)第七十七条 供应商有下列情形之一的,处以采购金额千分之五以上千分之十以下的罚款,列入不良行为记录名单,在一至三年内禁止参加政府采购活动,有违法所得的,并处没收违法所得,情节严重的,由工商行政管理机关吊销营业执照;构成犯罪的,依法追究刑事责任:<br>(一)提供虚假材料谋取中标、成交的;<br>(二)采取不正当手段诋毁、排挤其他供应商的;<br>(三)与采购人、其他供应商或者采购代理机构恶意串通的;<br>(四)向采购人、采购代理机构行贿或者提供其他不正当利益的;<br>(五)在招标采购过程中与采购人进行协商谈判的;<br>(六)拒绝有关部门监督检查或者提供虚假情况的。<br>供应商有前款第(一)至(五)项情形之一的,中标、成交无效。 | 1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称                              | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据   | 权责事项内容  | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|-------------------------------------|------|------|---|--------|----------------------|-----------|--|---|--|------|----|
| 7  | 集中采购机构在政府采购监督管理部门考核中，虚报业绩，隐瞒真实情况的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3006000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法》（2002年6月29日经全国人大常委会通过，2014年8月31日修正）第八十二条 政府采购监督管理部门对集中采购机构业绩的考核，有虚假陈述，隐瞒真实情况的，或者不作定期考核和公布考核结果的，应当及时纠正，由其上级机关或者监察机关对其负责人进行通报，并对直接负责的人员依法给予行政处分。 | 1.立案阶段责任：检查或者接到举报、控告等，发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件，应予以审查，决定是否立案。 2.调查阶段责任：对立案的案件，指定专人负责，与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人，调查时应出示执法证件，允许当事人辩解陈述，执法人员应保守有关秘密。 3.审查阶段责任：应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查，提出处理意见。 4.告知阶段责任：在作出行政处罚决定前，应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。 5.决定阶段责任：根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的，应制作《行政处罚决定书》，载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起，应当在3个月内作出处理决定。 6.送达阶段责任：行政处罚决定书应在7日内送达当事人。 7.执行阶段责任：监督全省政府采购处罚决定，履行生效的行政处罚。 8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形之一的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。 2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。 3.执法人员玩忽职守，造成一定影响的。 4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。 5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。 6.违反法定的行政处罚程序的。 7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。 8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据   | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|-----------|--|--|---|------|----|
| 8  | 采购人未按照规定编制政府采购实施计划或者未按照规定将政府采购实施计划报本级人民政府财政部门备案等的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3007000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | <p>《中华人民共和国政府采购法实施条例》(国务院令 第658号)第六十七条 采购人有下列情形之一的,由财政部门责令限期改正,给予警告,对直接负责的主管人员和其他直接责任人员依法给予处分,并予以通报:</p> <p>(一)未按照规定编制政府采购实施计划或者未按照规定将政府采购实施计划报本级人民政府财政部门备案;</p> <p>(二)将应当进行公开招标的项目化整为零或者以其他任何方式规避公开招标;</p> <p>(三)未按照规定在评标委员会、竞争性谈判小组或者询价小组推荐的中标或者成交候选人中确定中标或者成交供应商;</p> <p>(四)未按照采购文件确定的事项签订政府采购合同;</p> <p>(五)政府采购合同履行中追加与合同标的相同的货物、工程或者服务的采购金额超过原合同采购金额10%;</p> <p>(六)擅自变更、中止或者终止政府采购合同;</p> <p>(七)未按照规定公告政府采购合同;</p> <p>(八)未按照规定时间将政府采购合同副本报本级人民政府财政部门和有有关部门备案。</p> | <p>1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。 2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。 3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。 4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。 5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。 6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。 7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。 8.其他法律法规规章规定应履行的责任。</p> | <p>因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:</p> <p>1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。 2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。 3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。 4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。 5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。 6.违反法定的行政处罚程序的。 7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。 8.其他违反法律法规规章规定的行为。</p> | BC   |    |



| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据   | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|-----------|--|--|---|------|----|
| 9  | 对采购人及采购代理机构未按规定方式实施采购、未发布采购信息、未依法从专家库中抽取评审专家、非法干预采购评审活动、逾期未对供应商询问质疑作出处理、未按照规定对履约情况进行验收的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3008000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法实施条例》(国务院令658号)第六十八条 采购人、采购代理机构有下列情形之一的,依照政府采购法第七十一条、第七十八条的规定追究法律责任:<br>(一)未依照政府采购法和本条例规定的方式实施采购;<br>(二)未依法在指定的媒体上发布政府采购项目信息;<br>(三)未按照规定执行政府采购政策;<br>(四)违反本条例第十五条的规定导致无法组织对供应商履约情况进行验收或者国家财产遭受损失;<br>(五)未依法从政府采购评审专家库中抽取评审专家;<br>(六)非法干预采购评审活动;<br>(七)采用综合评分法时评审标准中的分值设置未与评审因素的量化指标相对应;<br>(八)对供应商的询问、质疑逾期未作处理;<br>(九)通过对样品进行检测、对供应商进行考察等方式改变评审结果;<br>(十)未按照规定组织对供应商履约情况进行验收 | 1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称                                      | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|-----------|---|--|---|------|----|
| 10 | 对供应商行贿、无正当理由拒不签订采购合同、将采购合同转包、提供假冒伪劣产品等行为的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3009000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | <p>《中华人民共和国政府采购法实施条例》(国务院令 第658号)第七十二条 供应商有下列情形之一的,依照政府采购法第七十七条第一款的规定追究法律责任:</p> <p>(一)向评标委员会、竞争性谈判小组或者询价小组成员行贿或者提供其他不正当利益;</p> <p>(二)中标或者成交后无正当理由拒不与采购人签订政府采购合同;</p> <p>(三)未按照采购文件确定的事项签订政府采购合同;</p> <p>(四)将政府采购合同转包;</p> <p>(五)提供假冒伪劣产品;</p> <p>(六)擅自变更、中止或者终止政府采购合同。</p> <p>供应商有前款第一项规定情形的,中标、成交无效。评审阶段资格发生变化,供应商未依照本条例第二十一条的规定通知采购人和采购代理机构的,处以采购金额5%的罚款,列入不良行为记录名单,中标、成交无效。</p> | <p>1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。 2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。 3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。 4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。 5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。 6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。 7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。 8.其他法律法规规章规定应履行的责任。</p> | <p>因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:</p> <p>1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。 2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。 3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。 4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。 5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。 6.违反法定的行政处罚程序的。 7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。 8.其他违反法律法规规章规定的行为。</p> | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据   | 权责事项内容   | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|-----------|--|--|--|------|----|
| 11 | 对政府采购评审专家未按照采购文件规定的评审程序、评审方法和评审标准进行独立评审或者泄露评审文件、评审情况的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3010000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法实施条例》(国务院令第658号)第七十五条 政府采购评审专家未按照采购文件规定的评审程序、评审方法和评审标准进行独立评审或者泄露评审文件、评审情况的,由财政部门给予警告,并处2000元以上2万元以下的罚款;影响中标、成交结果的,处2万元以上5万元以下的罚款,禁止其参加政府采购评审活动。 | 1.立案阶段责任:检查或者接到举报、控告等,发现此类违法行为或者其他机关移送的此类违法案件,应予以审查,决定是否立案。2.调查阶段责任:对立案的案件,指定专人负责,与当事人有直接利害关系的应当回避。执法人员不得少于两人,调查时应出示执法证件,允许当事人辩解陈述,执法人员应保守有关秘密。3.审查阶段责任:应当对案件违法事实、证据、调查取证程序、法律适用、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等方面进行审查,提出处理意见。4.告知阶段责任:在作出行政处罚决定前,应书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、要求听证等权利。5.决定阶段责任:根据审理情况决定是否予以行政处罚。依法需要给予行政处罚的,应制作《行政处罚决定书》,载明违法事实和证据、处罚依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容。行政处罚案件自立案之日起,应当在3个月内作出处理决定。6.送达阶段责任:行政处罚决定书应在7日内送达当事人。7.执行阶段责任:监督全省政府采购处罚决定,履行生效的行政处罚。8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称                          | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据   | 权责事项内容   | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|---------------------------------|------|------|---|--------|----------------------|------|--|--|--|------|----|
| 12 | 对代理记账机构采取欺骗、贿赂等不正当手段取得代理记账资格的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3011000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《代理记账管理办法》(财政部令第98号)第十九条 代理记账机构采取欺骗、贿赂等不正当手段取得代理记账资格的,由审批机关撤销其资格,并对代理记账机构及其负责人给予警告,记入会计领域违法失信记录,根据有关规定实施联合惩戒,并向社会公告。 | 1.立案阶段责任:代理记账机构采取欺骗、贿赂等不正当手段取得代理记账资格的,应予以审查,并决定是否立案;2.检查阶段责任:对已经立案的案件,指定二名以上管理执法人员。执法应当严格遵循程序,保障当事人的权利,保守知悉的国家秘密、商业秘密和个人隐私。撰写检查报告;3.审查阶段责任:对当事人违法的事实和证据、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等进行审查,提出处理意见;4.告知阶段责任:作出行政处罚决定前,应当书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、听证等权利(制发行政处罚权利告知书);5.决定阶段责任:对于拟作出警告、罚款和停止执业处罚的案件,应当集体研究;制作行政处罚决定书,载明违法的事实和证据、处罚的依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容(对符合听证条件且当事人申请听证的,依法组织听证会,撰写听证报告);6.送达阶段责任:行政处罚决定书依法送达当事人;7.执行阶段责任:依照生效的行政处罚决定,依法办理执行手续,对当事人拒不执行的,申请人民法院强制执行;8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及其工作人员应当承担相应责任:<br>1.没有法定的行政处罚依据的;<br>2.擅自改变行政处罚种类、幅度的;<br>3.违反法定的行政处罚程序的;<br>4.不具备行政执法资格的人实施行政处罚的;<br>5.应当依法举行听证而未举行听证者应当履行法定告知义务而未履行的;<br>6.在管理工作中滥用职权、玩忽职守造成严重后果的;<br>7.因执法人员玩忽职守,没有依法及时予以警告、责令改正和处罚违法行为,使利害关系人的合法权益遭受损害的;<br>8.应当依法移送有关机关追究当事人刑事责任而未依法移送的;<br>9.其他违反法律法规规章规定的行为。 | C    |    |

| 序号 | 权责事项名称                       | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|------------------------------|------|------|---|--------|----------------------|------|---|--|--|------|----|
| 13 | 对代理记账机构在经营期间达不到本办法规定的资格条件的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3012000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《代理记账管理办法》(财政部令第98号)第二十条 代理记账机构在经营期间达不到本办法规定的资格条件的,审批机关发现后,应当责令其在60日内整改;逾期仍达不到规定条件的,由审批机关撤销其代理记账资格。 | 1.立案阶段责任:代理记账机构在经营期间达不到本办法规定的资格条件的,应予以审查,决定是否立案;2.检查阶段责任:对已经立案的案件,指定二名以上管理执法人员。执法应当严格遵循程序,保障当事人的权利,保守知悉的国家秘密、商业秘密和个人隐私。撰写检查报告;3.审查阶段责任:对当事人违法的事实和证据、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等进行审查,提出处理意见;4.告知阶段责任:作出行政处罚决定前,应当书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、听证等权利(制发行政处罚权利告知书);5.决定阶段责任:对于拟作出警告、罚款和停止执业处罚的案件,应当集体研究;制作行政处罚决定书,载明违法的事实和证据、处罚的依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容(对符合听证条件且当事人申请听证的,依法组织听证会,撰写听证报告);6.送达阶段责任:行政处罚决定书依法送达当事人;7.执行阶段责任:依照生效的行政处罚决定,依法办理执行手续,对当事人拒不执行的,申请人民法院强制执行;8、其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及其工作人员应当承担相应责任:<br>1.没有法定的行政处罚依据的;<br>2.擅自改变行政处罚种类、幅度的;<br>3.违反法定的行政处罚程序的;<br>4.不具备行政执法资格的人实施行政处罚的;<br>5.应当依法举行听证而未举行听证者应当履行法定告知义务而未履行的;<br>6.在管理工作中滥用职权、玩忽职守造成严重后果的;<br>7.因执法人员玩忽职守,没有依法及时予以警告、责令改正和处罚违法行为,使利害关系人的合法权益遭受损害的;<br>8.应当依法移送有关机关追究当事人刑事责任而未依法移送的;<br>9.其他违反法律法规规章规定的行为。 | C    |    |

| 序号 | 权责事项名称                   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|--------------------------|------|------|---|--------|----------------------|------|---|--|--|------|----|
| 14 | 对代理记账机构未在规定的时间内履行规定义务的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3013000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《代理记账管理办法》(财政部令第98号)第二十二条代理记账机构违反本办法第七条、第八条、第九条、第十四条、第十六条规定,由县级以上人民政府财政部门责令其限期改正,拒不改正的,将代理记账机构及其负责人列入重点关注名单,并向社会公示,提醒其履行有关义务;情节严重的,由县级以上人民政府财政部门按照有关法律、法规给予行政处罚,并向社会公示。 | 1.立案阶段责任:代理记账机构违反本办法第七条、第八条、第九条、第十四条、第十六条规定,应予以审查,并决定是否立案;2.检查阶段责任:对已经立案的案件,指定二名以上管理执法人员。执法应当严格遵循程序,保障当事人的权利,保守知悉的国家秘密、商业秘密和个人隐私。撰写检查报告;3.审查阶段责任:对当事人违法的事实和证据、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等进行审查,提出处理意见;4.告知阶段责任:作出行政处罚决定前,应当书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、听证等权利(制发行政处罚权利告知书);5.决定阶段责任:对于拟作出警告、罚款和停止执业处罚的案件,应当集体研究;制作行政处罚决定书,载明违法的事实和证据、处罚的依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容(对符合听证条件且当事人申请听证的,依法组织听证会,撰写听证报告);6.送达阶段责任:行政处罚决定书依法送达当事人;7.执行阶段责任:依照生效的行政处罚决定,依法办理执行手续,对当事人拒不执行的,申请人民法院强制执行;8.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及其工作人员应当承担相应责任:<br>1.没有法定的行政处罚依据的;<br>2.擅自改变行政处罚种类、幅度的;<br>3.违反法定的行政处罚程序的;<br>4.不具备行政执法资格的人实施行政处罚的;<br>5.应当依法举行听证而未举行听证者应当履行法定告知义务而未履行的;<br>6.在管理工作中滥用职权、玩忽职守造成严重后果的;<br>7.因执法人员玩忽职守,没有依法及时予以警告、责令改正和处罚违法行为,使利害关系人的合法权益遭受损害的;<br>8.应当依法移送有关机关追究当事人刑事责任而未依法移送的;<br>9.其他违反法律法规规章规定的行为。 | C    |    |

| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容  | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|------|---|---|--|------|----|
| 15 | 对代理记账机构及其负责人、主管代理记账业务负责人及其从业人员违反规定出具虚假申请材料或者备案材料的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3014000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《代理记账管理办法》(财政部令第98号)第二十三条代理记账机构及其负责人、主管代理记账业务负责人及其从业人员违反规定出具虚假申请材料或者备案材料的,由县级以上人民政府财政部门给予警告,记入会计领域违法失信记录,根据有关规定实施联合惩戒,并向社会公告。 | 1.立案阶段责任:代理记账机构及其负责人、主管代理记账业务负责人及其从业人员违反规定出具虚假申请材料或者备案材料的,应予以审查,并决定是否立案;2.检查阶段责任:对已经立案的案件,指定二名以上管理执法人员。执法应当严格遵循程序,保障当事人的权利,保守知悉的国家秘密、商业秘密和个人隐私。撰写检查报告;3.审查阶段责任:对当事人违法的事实和证据、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等进行审查,提出处理意见;4.告知阶段责任:作出行政处罚决定前,应当书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、听证等权利(制发行政处罚权利告知书);5.决定阶段责任:对于拟作出警告、罚款和停止执业处罚的案件,应当集体研究;制作行政处罚决定书,载明违法的事实和证据、处罚的依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容(符合听证条件且当事人申请听证的,依法组织听证会,撰写听证报告);6.送达阶段责任:行政处罚决定书依法送达当事人;7.执行阶段责任:依照生效的行政处罚决定,依法办理执行手续,对当事人拒不执行的,申请人民法院强制执行;8、其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及其工作人员应当承担相应责任:<br>1.没有法定的行政处罚依据的;<br>2.擅自改变行政处罚种类、幅度的;<br>3.违反法定的行政处罚程序的;<br>4.不具备行政执法资格的人实施行政处罚的;<br>5.应当依法举行听证而未举行听证者应当履行法定告知义务而未履行的;<br>6.在管理工作中滥用职权、玩忽职守造成严重后果的;<br>7.因执法人员玩忽职守,没有依法及时予以警告、责令改正和处罚违法行为,使利害关系人的合法权益遭受损害的;<br>8.应当依法移送有关机关追究当事人刑事责任而未依法移送的;<br>9.其他违反法律法规规章规定的行为。 | C    |    |

| 序号 | 权责事项名称                                  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容  | 追责情形   | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|------|---|---|--|------|----|
| 16 | 对代理记账机构从业人员在办理业务中违反会计法律、法规和国家统一的会计制度的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3015000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | <p>《代理记账管理办法》（财政部令第98号）第二十四条 代理记账机构从业人员在办理业务中违反会计法律、法规和国家统一的会计制度的规定，造成委托人会计核算混乱、损害国家和委托人利益的，由县级以上人民政府财政部门依据《中华人民共和国会计法》等有关法律、法规的规定处理。</p> <p>代理记账机构有前款行为的，县级以上人民政府财政部门应当责令其限期改正，并给予警告；有违法所得的，可以处违法所得3倍以下罚款，但最高不得超过3万元；没有违法所得的，可以处1万元以下罚款。</p> | <p>1.立案阶段责任：代理记账机构从业人员在办理业务中违反会计法律、法规和国家统一的会计制度的规定，造成委托人会计核算混乱、损害国家和委托人利益的，应予以审查，并决定是否立案；2.检查阶段责任：对已经立案的案件，指定二名以上管理执法人员。执法应当严格遵循程序，保障当事人的权利，保守知悉的国家秘密、商业秘密和个人隐私。撰写检查报告；3.审查阶段责任：对当事人违法的事实和证据、处罚种类和幅度、当事人陈述和申辩理由等进行审查，提出处理意见；4.告知阶段责任：作出行政处罚决定前，应当书面告知当事人违法事实及其享有的陈述、申辩、听证等权利（制发行政处罚权利告知书）；5.决定阶段责任：对于拟作出警告、罚款和停止执业处罚的案件，应当集体研究；制作行政处罚决定书，载明违法的事实和证据、处罚的依据和内容、申请行政复议或提起行政诉讼的途径和期限等内容（对符合听证条件且当事人申请听证的，依法组织听证会，撰写听证报告）；6.送达阶段责任：行政处罚决定书依法送达当事人；7.执行阶段责任：依照生效的行政处罚决定，依法办理执行手续，对当事人拒不执行的，申请人民法院强制执行；8、其他法律法规规章规定应履行的责任。</p> | <p>因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形之一的，行政机关及其工作人员应当承担相应责任：<br/>1.没有法定的行政处罚依据的；<br/>2.擅自改变行政处罚种类、幅度的；<br/>3.违反法定的行政处罚程序的；<br/>4.不具备行政执法资格的人实施行政处罚的；<br/>5.应当依法举行听证而未举行听证者应当履行法定告知义务而未履行的；<br/>6.在管理工作中滥用职权、玩忽职守造成严重后果的；<br/>7.因执法人员玩忽职守，没有依法及时予以警告、责令改正和处罚违法行为，使利害关系人的合法权益遭受损害的；<br/>8.应当依法移送有关机关追究当事人刑事责任而未依法移送的；<br/>9.其他违反法律法规规章规定的行为。</p> | C    |    |



| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|------|---|--|---|------|----|
| 17 | 对国家机关、社会团体、公司、企业、事业单位和其他组织不依法设置会计帐簿的，私设会计帐簿的，未按照规定填制、取得原始凭证或者填制、取得的原始凭证不符合规定的，以未经审核的会计凭证为依据登记会计帐簿或者登记会计帐簿不符合规定的，随意变更会计处理方法的，向不同的会计资料使用者提供的财务会计报告编制依据不一致的，未按照规定使用会计记录文字或者记帐本位币的，未按照规定保管会计资料，致使会计资料毁损、灭失的，会计未按照规定建立并实施单位内部会计监督制度或者拒绝依法实施的监督或者不如实提供有关会计资料及有关情况的，任用会计人员不符合本法规定的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3016000 |        | 新区税政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《中华人民共和国会计法》（1985年1月21日全国人大常委会通过，1993年12月29日第一次修正，1999年10月31日修订，2017年11月4日第二次修正）第四十二条 违反本法规定，有下列行为之一的，由县级以上人民政府财政部门责令限期改正，可以对单位并处三千元以上五万元以下的罚款；对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员，可以处二千元以上二万元以下的罚款；属于国家工作人员，还应当由其所在单位或者有关单位依法给予行政处分：<br>（一）不依法设置会计帐簿的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（二）私设会计帐簿的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（三）未按照规定填制、取得原始凭证或者填制、取得的原始凭证不符合规定的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（四）以未经审核的会计凭证为依据登记会计帐簿或者登记会计帐簿不符合规定的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（五）随意变更会计处理方法的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（六）向不同的会计资料使用者提供的财务会计报告编制依据不一致的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（七）未按照规定使用会计记录文字或者记帐本位币的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（八）未按照规定保管会计资料，致使会计资料毁损、灭失的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（九）未按照规定建立并实施单位内部会计监督制度或者拒绝依法实施的监督或者不如实提供有关会计资料及有关情况的；……有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。”（十）任用会计人员不符合本法规定的。有前款所列行为之一，构成犯罪的，依法追究刑事责任。会计人员有第一款所列行为之一，情节严重的，五年内不得从事会计工作。有关法律对第一款所列行为的处罚另有规定的，依照有关法律的规定办理。 | 1. 受理阶段责任：制定工作方案是否清晰有指导性，抽取被检查单位方式是否符合规程，公示、下达检查通知书是否及时。2. 审查阶段责任：是否要求确保提供的资料准确、完整、全面，是否对检查过程进行记录，形成有效的检查底稿，检查人员不得少于2人，并向被检查人出示证件，负有保密义务，遵守国家有关保密规定。3. 审理阶段责任：对违法违规事实是否清楚、证据是否确凿、其他需要审理的内容予以审理。4. 复核阶段责任：作出行政处罚决定之前，应当告知当事人作出行政处罚的事实、理由及依据。应当充分听取当事人意见，并对当事人提出的事实、理由和证据进行复核，当时人提出的事实、理由或者证据成立的，财政部门应当采纳。5. 决定阶段责任：根据对违法会计行为案件的审理结果，作出处理决定。对当事人没有违法会计行为或者情节轻微不予处罚的，应当制作会计监督检查结论，送达当事人，并根据需要将副本抄送有关单位。6. 送达阶段责任：财政部门应当在接到会计监督检查报告之日起三十日内作出处理决定，并送达当事人；遇有特殊情况可延长至60日内送达当事人。7. 其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：<br>1. 对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。<br>2. 没有法律和事实依据实施行政处罚的。<br>3. 执法人员玩忽职守，造成一定影响的。<br>4. 不具备行政执法资格实施行政处罚的。<br>5. 擅自改变行政处罚种类、幅度的。<br>6. 违反法定的行政处罚程序的。<br>7. 在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。<br>8. 其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据   | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|--|------|------|---|--------|----------------------|------|--|--|---|------|----|
| 18 | 对国家机关、社会团体、公司、企业、事业单位和其他组织伪造、变造会计凭证、会计帐簿，编制虚假财务会计报告的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3017000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《中华人民共和国会计法》（1985年1月21日全国人大常委会通过，1993年12月29日第一次修正，1999年10月31日修订，2017年11月4日第二次修正）第四十三条 伪造、变造会计凭证、会计帐簿，编制虚假财务会计报告，构成犯罪的，依法追究刑事责任。有前款行为，尚不构成犯罪的，由县级以上人民政府财政部门予以通报，可以对单位并处五千元以上十万元以下的罚款；对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员，可以处三千元以上五万元以下的罚款；属于国家工作人员，还应当由其所在单位或者有关单位依法给予撤职直至开除的行政处分；其中的会计人员，五年内不得从事会计工作。 | 1.受理阶段责任：制定工作方案是否清晰有指导性，抽取被查单位方式是否符合规程，公示、下达检查通知书是否及时。2.审查阶段责任：是否要求确保提供的资料准确、完整、全面，是否对检查过程进行记录，形成有效的检查底稿，检查人员不得少于2人，并向被检查人出示证件，负有保密义务，遵守国家有关保密规定。3.审理阶段责任：对违法违规事实是否清楚、证据是否确凿、其他需要审理的内容予以审理。4.复核阶段责任：作出行政处罚决定之前，应当告知当事人作出行政处罚的事实、理由及依据。应当充分听取当事人意见，并对当事人提出的事实、理由和证据进行复核，当时人提出的事实、理由或者证据成立的，财政部门应当采纳。5.决定阶段责任：根据对违法会计行为案件的审理结果，作出处理决定。对当事人没有违法会计行为或者情节轻微不予处罚的，应当制作会计监督检查结论，送达当事人，并根据需要将副本抄送有关单位。6.送达阶段责任：财政部门应当在接到会计监督检查报告之日起三十日内作出处理决定，并送达当事人；遇有特殊情况可延长至60日内送达当事人。7.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形之一的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：<br>1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。<br>2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。<br>3.执法人员玩忽职守，造成一定影响的。<br>4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。<br>5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。<br>6.违反法定的行政处罚程序的。<br>7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。<br>8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|--|------|------|---|--------|----------------------|------|---|--|---|------|----|
| 19 | 对国家机关、社会团体、公司、企业、事业单位和其他组织隐匿或者故意销毁依法应当保存的会计凭证、会计帐簿、财务会计报告的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3018000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《中华人民共和国会计法》（1985年1月21日全国人大常委会通过，1993年12月29日第一次修正，1999年10月31日修订，2017年11月4日第二次修正）第四十四条 隐匿或者故意销毁依法应当保存的会计凭证、会计帐簿、财务会计报告，构成犯罪的，依法追究刑事责任。有前款行为，尚不构成犯罪的，由县级以上人民政府财政部门予以通报，可以对单位并处五千元以上十万元以下的罚款；对其直接负责的主管人员和其他直接责任人员，可以处三千元以上五万元以下的罚款；属于国家工作人员的，还应当由其所在单位或者有关单位依法给予撤职直至开除的行政处分；其中的会计人员，五年内不得从事会计工作。 | 1.受理阶段责任：制定工作方案是否清晰有指导性，抽取被查单位方式是否符合规程，公示、下达检查通知书是否及时。2.审查阶段责任：是否要求确保提供的资料准确、完整、全面，是否对检查过程进行记录，形成有效的检查底稿，检查人员不得少于2人，并向被检查人出示证件，负有保密义务，遵守国家有关保密规定。3.审理阶段责任：对违法违规事实是否清楚、证据是否确凿、其他需要审理的内容予以审理。4.复核阶段责任：作出行政处罚决定之前，应当告知当事人作出行政处罚的事实、理由及依据。应当充分听取当事人意见，并对当事人提出的事实、理由和证据进行复核，当时人提出的事实、理由或者证据成立的，财政部门应当采纳。5.决定阶段责任：根据对违法会计行为案件的审理结果，作出处理决定。对当事人没有违法会计行为或者情节轻微不予处罚的，应当制作会计监督检查结论，送达当事人，并根据需要将副本抄送有关单位。6.送达阶段责任：财政部门应当在接到会计监督检查报告之日起三十日内作出处理决定，并送达当事人；遇有特殊情况可延长至60日内送达当事人。7.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：<br>1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守，造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|--|------|------|---|--------|----------------------|------|---|--|---|------|----|
| 20 | 对国家机关、社会团体、公司、企业、事业单位和其他组织授意、指使、强令会计机构、会计人员及其他人员伪造、变造会计凭证、会计帐簿、编制虚假财务会计报告或者隐匿、故意销毁依法应当保存的会计凭证、会计帐簿、财务会计报告的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3019000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《中华人民共和国会计法》(1985年1月21日全国人大常委会通过,1993年12月29日第一次修正,1999年10月31日修订,2017年11月4日第二次修正)第四十五条 授意、指使、强令会计机构、会计人员及其他人员伪造、变造会计凭证、会计帐簿,编制虚假财务会计报告或者隐匿、故意销毁依法应当保存的会计凭证、会计帐簿、财务会计报告,构成犯罪的,依法追究刑事责任;尚不构成犯罪的,可以处五千元以上五万元以下的罚款;属于国家工作人员的,还应当由其所在单位或者有关单位依法给予降级、撤职、开除的行政处分。 | 1.受理阶段责任:制定工作方案是否清晰有指导性,抽取被查单位方式是否符合规程,公示、下达检查通知书是否及时。2.审查阶段责任:是否要求确保提供的资料准确、完整、全面,是否对检查过程进行记录,形成有效的检查底稿,检查人员不得少于2人,并向被检查人出示证件,负有保密义务,遵守国家有关保密规定。3.审理阶段责任:对违法违规事实是否清楚、证据是否确凿、其他需要审理的内容予以审理。4.复核阶段责任:作出行政处罚决定之前,应当告知当事人作出行政处罚的事实、理由及依据。应当充分听取当事人意见,并对当事人提出的事实、理由和证据进行复核,当时人提出的事实、理由或者证据成立的,财政部门应当采纳。5.决定阶段责任:根据对违法会计行为案件的审理结果,作出处理决定。对当事人没有违法会计行为或者情节轻微不予处罚的,应当制作会计监督检查结论,送达当事人,并根据需要将副本抄送有关单位。6.送达阶段责任:财政部门应当在接到会计监督检查报告之日起三十日内作出处理决定,并送达当事人;遇有特殊情况可延长至60日内送达当事人。7.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守,造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称  | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构  | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|---|------|------|---|--------|----------------------|-------|---|--|---|------|----|
| 21 | 对金融企业不按照规定建立内部财务管理制度的、内部财务管理制度明显与国家法律、法规和统一的财务管理规章制度相抵触，且不按财政部门要求修改的、不按照规定提供财务信息的、拒绝、阻扰依法实施的财务监督的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3020000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 金融工作科 | 《金融企业财务规则》（财政部令第42号）第六十二条 金融企业有下列情形之一的，由财政部门责令限期改正，并对金融企业及其负责人和其他直接责任人员给予警告；（一）不按照规定建立内部财务管理制度的；（二）内部财务管理制度明显与国家法律、法规和统一的财务管理规章制度相抵触，且不按财政部门要求修改的；（三）不按照规定提供财务信息的；（四）拒绝、阻扰依法实施的财务监督的。 | 1.受理阶段责任：制定工作方案是否清晰有指导性，抽取被查单位方式是否符合规程，公示、下达检查通知书是否及时。2.审查阶段责任：是否要求确保提供的资料准确、完整、全面，是否对检查过程进行记录，形成有效的检查底稿，检查人员不得少于2人，并向被检查人出示证件，负有保密义务，遵守国家有关保密规定。3.审理阶段责任：对违法违规事实是否清楚、证据是否确凿、其他需要审理的内容予以审理。4.复核阶段责任：作出行政处罚决定之前，应当告知当事人作出行政处罚的事实、理由及依据。应当充分听取当事人意见，并对当事人提出的事实、理由和证据进行复核，当时人提出的事实、理由或者证据成立的，财政部门应当采纳。5.决定阶段责任：根据对违法会计行为案件的审理结果，作出处理决定。对当事人没有违法会计行为或者情节轻微不予处罚的，应当制作会计监督检查结论，送达当事人，并根据需要将副本抄送有关单位。6.送达阶段责任：财政部门应当在接到会计监督检查报告之日起三十日内作出处理决定，并送达当事人；遇有特殊情况可延长至60日内送达当事人。7.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形之一的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守，造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构  | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|--|------|------|---|--------|----------------------|-------|---|--|---|------|----|
| 22 | 对企业和个人以虚报、冒领等手段骗取财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款的；挪用财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款的；从无偿使用的财政资金、政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款中非法获益；其他违反规定使用、骗取财政资金、政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款的行为的处罚 |      | 行政处罚 | 11620000<br>56112205<br>99362021<br>3021000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 金融工作科 | 《财政违法行为处罚处分条例》（国务院令 第427号）第十四条 企业和个人有下列行为之一的，责令改正，调整有关会计账目，追回违反规定使用、骗取的有关资金，给予警告，没收违法所得，并处被骗取有关资金10%以上50%以下的罚款或者被违规使用有关资金10%以上30%以下的罚款；对直接负责的主管人员和其他直接责任人员处3000元以上5万元以下的罚款。（一）以虚报、冒领等手段骗取财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款；（二）挪用财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款；（三）从无偿使用的财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款中非法获益；（四）其他违反规定使用、骗取财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款的行为。 | 1.受理阶段责任：制定工作方案是否清晰有指导性，抽取被查单位方式是否符合规程，公示、下达检查通知书是否及时。2.审查阶段责任：是否要求确保提供的资料准确、完整、全面，是否对检查过程进行记录，形成有效的检查底稿，检查人员不得少于2人，并向被检查人出示证件，负有保密义务，遵守国家有关保密规定。3.审理阶段责任：对违法违规事实是否清楚、证据是否确凿、其他需要审理的内容予以审理。4.复核阶段责任：作出行政处罚决定之前，应当告知当事人作出行政处罚的事实、理由及依据。应当充分听取当事人意见，并对当事人提出的事实、理由和证据进行复核，当时人提出的事实、理由或者证据成立的，财政部门应当采纳。5.决定阶段责任：根据对违法会计行为案件的审理结果，作出处理决定。对当事人没有违法会计行为或者情节轻微不予处罚的，应当制作会计监督检查结论，送达当事人，并根据需要将副本抄送有关单位。6.送达阶段责任：财政部门应当在接到会计监督检查报告之日起三十日内作出处理决定，并送达当事人；遇有特殊情况可延长至60日内送达当事人。7.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形之一的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：1.对应当予以制止和处罚的违法、违反政策和相关规定的行为不予制止、处罚的。2.没有法律和事实依据实施行政处罚的。3.执法人员玩忽职守，造成一定影响的。4.不具备行政执法资格实施行政处罚的。5.擅自改变行政处罚种类、幅度的。6.违反法定的行政处罚程序的。7.在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。8.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称   | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据  | 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|----------|------|------|---|--------|----------------------|-----------|---|--|---|------|----|
| 23 | 政府采购投诉处理 |      | 行政裁决 | 11620000<br>56112205<br>99362061<br>3001000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 1. 《中华人民共和国政府采购法》(2002年6月29日经全国人大常委会通过,2014年8月31日修正)第五十六条 政府采购监督管理部门应当在收到投诉后三十个工作日内,对投诉事项作出处理决定,并以书面形式通知投诉人和与投诉事项有关的当事人。<br>2. 《中华人民共和国政府采购法实施条例》(国务院令658号)第五十六条 财政部门处理投诉事项采用书面审查的方式,必要时可以进行调查取证或者组织质证。 | 1. 受理阶段责任: 政府采购监督管理部门应当在收到投诉后三十个工作日内,对投诉事项作出处理决定,并以书面形式通知投诉人和投诉事项有关的当事人。 2. 审理阶段责任: 政府采购监督管理部门在处理投诉事项期间,可以视具体情况书面通知采购人暂停采购活动,但暂停时间最长不得超过三十日。<br>3. 其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:<br>1. 对应当予以制止和处罚的违法行为不予制止、处罚的。 2. 没有法律和事实依据实施行政处罚的。 3. 执法人员玩忽职守,造成一定影响的。 4. 不具备行政执法资格实施行政处罚的。 5. 擅自改变行政处罚种类、幅度的。 6. 违反法定的行政处罚程序的。 7. 在行政处罚过程中违反廉政建设有关规定、索取或收受他人财物或者谋取其他利益的。 8. 其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |

| 序号 | 权责事项名称      | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构 | 实施依据   | 权责事项内容  | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|-------------|------|------|---|--------|----------------------|------|--|---|---|------|----|
| 24 | 非营利组织免税资格认定 |      | 行政确认 | 11620000<br>56112205<br>99362071<br>3001000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 预算科  | 1.《中华人民共和国企业所得税法》(2007年3月16日全国人大通过)第二十六条企业的下列收入为免税收入:(一)国债利息收入;(二)符合条件的居民企业之间的股息、红利等权益性投资收益;(三)在中国境内设立机构、场所的非居民企业从居民企业取得与该机构、场所有实际联系的股息、红利等权益性投资收益;(四)符合条件的非营利组织的收入。”<br>2.《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令512号)第八十四条第二款:前款规定的非营利组织的认定管理办法由国家财政、税务主管部门会同国务院有关部门制定。 | 1.受理阶段责任:审核申请人提交的申请材料;一次性告知补正资料;决定受理或不予受理;2.审查阶段责任:对申请材料进行审核;3.确认阶段责任:对符合确认事项的会同税务、民政部门联合印发通知;4.其他法律法规规章规定应履行的责任。         | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应当承担相应责任:1.对符合法定条件的行政确认申请不予受理的;2.对不符合法定条件的申请准予行政确认或者超越法定职权作出准予行政确认决定的;3.对符合法定条件的申请不予行政确认的;4.违反法定程序实施行政确认的;5.违规确认,造成不良后果的;6.办理确认,索取或收受他人财物或谋取其他利益的;7.其他违反法律法规规章规定的行为。 | BC   |    |
| 25 | 财政票据监督      |      | 行政监督 | 11620000<br>56112205<br>99362091<br>3001000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科  | 《财政票据管理办法》(财政部令70号)第三十七条财政部门应当建立健全财政票据监督检查制度,对财政票据印制、使用、管理等情况进行检查。   | 1.严格按照其职责分工,加强对财政票据的监督管理;2.开展定期和不定期财政票据检查,根据有关规定财政票据进行监督检查;3.负责省级财政票据的核销、销毁和监督检查等工作;4.负责推进财政票据电子化改革;5.其他法律法规规章文件规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应当承担相应责任:1.需要组织开展重点财政票据单位监督检查但未开展的;2.在检查过程中失职、渎职的;3.其他违反法律法规规章规定的行为。   | BC   |    |



| 序号 | 权责事项名称               | 子项名称 | 权力类型   | 地方权力编码                                      | 子项地方权力 | 行使主体                 | 承办机构      | 实施依据  | 权责事项内容  | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|----|----------------------|------|--------|---|--------|----------------------|-----------|---|---|---|------|----|
| 26 | 对政府采购活动及集中采购机构的监督    |      | 行政监督   | 11620000<br>56112205<br>99362091<br>3002000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 政府采购监督管理科 | 《中华人民共和国政府采购法》(2002年6月29日经全国人大常委会通过,2014年8月31日修正)第五十九条 政府采购监督管理部门应当加强对政府采购活动及集中采购机构的监督检查。<br>监督检查的主要内容是:<br>(一)有关政府采购的法律、行政法规和规章的执行情况;<br>(二)采购范围、采购方式和采购程序的执行情况;<br>(三)政府采购人员的职业素质和专业技能。 | 1、严格按照其职责分工,加强对政府采购活动的监督和管理。2、建立政府采购专家库,对专家库实行动态管理。3、对采购当事人不良行为予以记录,并纳入统一的信用信息平台。4、制定考核计划,定期对集中采购机构进行考核。  | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应当承担相应责任:1.滥用职权、玩忽职守、徇私舞弊的,对直接负责的主管人员和其他直接责任人员依法给予处分。2.直接负责的主管人员和其他直接责任人员构成犯罪的,依法追究刑事责任。3.其他违反法律法规规章规定的行为。                                 | BC   |    |
| 27 | 对中介机构从事会计代理记账业务的监督检查 |      | 其他行政权力 | 11620000<br>56112205<br>99362101<br>3001000 |        | 新区财政局<br>(国有资产监督管理局) | 国库科       | 《代理记账管理办法》(财政部令第98号)第十七条 县级以上人民政府财政部门对代理记账机构及其从事代理记账业务情况实施监督,随机抽取检查对象、随机选派执法检查人员,并将抽查情况及查处结果依法及时向社会公开。<br>对委托代理记账的企业因违反财税法律、法规受到处理处罚的,县级以上人民政府财政部门应当将其委托的代理记账机构列入重点检查对象。                  | 1.准备检查阶段责任:制定辖区内代理记账机构从事代理记账业务检查方案,并下发检查通知;2.检查阶段责任:对代理记账业务进行检查,查验相关业务是否符合财税相关法规;3.决定阶段责任:根据检查结果,经集体讨论后提出处理决定;4.送达阶段责任:按规定和程序将处理决定送达当事人;5.事后监管责任:开展定期和不定期检查,依法督促当事人执行处理决定;6.其他法律法规规章规定应履行的责任。 | 因不履行或不正确履行行政职责,有下列情形的,行政机关及相关工作人员应承担相应责任:1.未按法定权限、程序和方式实施检查的;2.在检查中发现违法行为不依法处理的;3.无法定依据、违反法定程序或超越法定权限实施处罚的;4.不依法履行监督职责或者监督不力;5.实施监督检查,索取或者收受他人财物或者索取其他利益;6.其他违反法律法规规章规定的行为。 | C    |    |

# 各部门权责清单目录

单位名称（盖章）：兰州新区财政局（国有资产监督管理局）

| 序号 | 权责事项名称           | 子项名称 | 权力类型 | 地方权力编码  | 子项地方权力编 | 行使主体             | 承办机构 | 实施依据  |
|----|------------------|------|------|---|---------|------------------|------|---|
| 1  | 中介机构从事会计代理记账业务审批 |      | 行政许可 | 1162000<br>0561122<br>0599462<br>0113001<br>000 |         | 新区财政局(国有资产监督管理局) | 国库科  | 1. 《中华人民共和国会计法》（1985年1月21日全国人大常委会通过，1993年12月29日第一次修正，1999年10月31日修订，2017年11月4日第二次修正）第三十六条 各单 |

填报时间：2020年8月31日

| 权责事项内容   | 追责情形  | 办事层级 | 备注 |
|--|---|------|----|
| 1. 受理阶段责任：县级财政部门应当对申请人提交的申请材料进行审查。当场或在接到材料后一次告知申请人需要补正的全部内容；依法受理或不予受理的（不予受理应当告知理 | 因不履行或不正确履行行政职责，有下列情形之一的，行政机关及相关工作人员应承担相应责任：1. 申请人有关材料符合执业条件的不予受理的；2. 符合执业条件的不予受理审核的；3. 对中 | C    |    |