

2022年度耿马县财政局“双随机、一公开”抽查工作计划

序号	制定计划任务 部门名称	计划任务名称		检查对象	抽查比例/户 数	任务时间	检查方式	制定依据	实施检查层级	备注
		抽查领域	抽查事项							
1	县财政局 (2项)	会计信息 质量检查	1. 会计凭证、会计账簿、 财务会计报告和其他会计 资料真实、完整检查。 2. 会计核算符合《会计法》 和国家统一的会计制度的 规定检查。	国家机关事 业单位社会 团体公司 企业和其他 组织等会计 主体	根据财政部 相关文件通 知确定比例 /户数	根据财政部统 一部署开展	现场检查	《中华人民共和国会计 法》 《财政部门实施会计监 督办法》	县区级分别抽取 检查对象，随机 选派人员，实施 检查	
2		政府采购 代理机构 监督评价	密切结合《深化政府采购 制度改革方案》涵盖政府 采购活动的全过程，突出 采购需求管理、绩效管理 等改革要求	政府采购代 理机构	根据财政部 相关文件通 知确定比例 /户数	根据财政部统 一部署开展	自查及现场 检查相结合	《中华人民共和国政府 采购法》第五十九条	县区级分别抽取 检查对象，随机 选派人员，实施 检查	