

2022年度丽江市古城区财政局“双随机、一公开”抽查事项清单

| 序号 | 部门 | 抽查项目 | | 事项类别 | 检查对象 | 检查方式 | 检查主体 | 检查依据 | 适用区域 | 备注 |
|----|----------------|--------------|----------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------|--------------|-------|------------------------------------|------|----|
| | | 抽查类别 | 抽查事项 | | | | | | | |
| 1 | 区财政局 (3类3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。 | 重点检查 | 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 | 现场检查 | 区财政部门 | 《中华人民共和国会计法》 《财政部门实施会计监督办法》 | 普遍适用 | |
| 2 | | 资产评估机构执业质量检查 | 资产评估执业质量情况检查 | 重点检查 | 资产评估机构 | 现场检查 | 区财政部门 | 《中华人民共和国资产评估法》 《资产评估行业财政监督管理办法》 | 普遍适用 | |
| 3 | | 政府采购代理机构检查 | 委托代理、文件编制、进口核准、方式变更、信息公告、评审过程、中标成交、保证金、合同管理、质疑答复等内容。 | 一般检查事项 | 代理丽江市政府采购项目的采购代理机构 | 实地核查 书面检查 | 区财政部门 | 《中华人民共和国政府采购法》第五十九条 | 普遍适用 | |