

2023年度曲靖市经开区财政局“双随机、一公开”抽查工作计划

| 序号 | 制定计划任务<br>部门名称 | 计划任务名称              |                                     | 检查对象                              | 抽查比例<br>/户数 | 任务时间          | 检查方式 | 制定依据                                                            | 实施层级         | 备注 |
|----|----------------|---------------------|-------------------------------------|-----------------------------------|-------------|---------------|------|-----------------------------------------------------------------|--------------|----|
|    |                | 抽查领域                | 抽查事项                                |                                   |             |               |      |                                                                 |              |    |
| 1  | 经开区财政局         | 非税收入<br>及财政票<br>据检查 | 对非税收入政策执行<br>和征收管理、资金管<br>理及财政票据等情况 | 经开区辖<br>区内使用<br>财政票据<br>的事业单<br>位 | 100%/4户     | 2023年5-<br>6月 | 实地检查 | 《政府非税收入管理办法》、《云<br>南省非税收入管理条例》、《财政<br>票据管理办法》、《云南省财政票<br>据管理办法》 | 经开区级<br>组织实施 |    |

|   |        |                  |                                                    |              |       |           |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |          |  |
|---|--------|------------------|----------------------------------------------------|--------------|-------|-----------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|
| 2 | 经开区财政局 | 对党政机关会议定点场所信息的监管 | 会议定点场所承诺事项履行情况、协议价格落实情况、信息注册及更新情况、电子结算单提供情况和发票开具情况 | 经开区辖区内会议定点场所 | 1%/1户 | 2023年5-6月 | 实地检查 | <p>《党政机关会议定点管理办法》（财行〔2015〕1号）第十九条：“财政部负责制定党政机关会议定点管理办法和会议定点场所协议书的主要条款，统筹推进党政机关会议定点场所管理系统建设，组织、指导、协调和监督全国党政机关会议定点管理工作。”《党政机关会议定点管理办法》（财行〔2015〕1号）第二十条：“省级财政部门负责制定本地区会议定点管理的实施细则，指导、协调和实施本地区会议定点场所政府采购工作，负责本省（区、市）党政机关会议定点场所管理系统的管理与运行维护，指导、协调本地区会议定点场所注册、日常管理、处理投诉等工作，负责本省（区、市）党政机关会议定点管理监督检查工作。”《党政机关会议定点管理办法》（财行〔2015〕1号）第二十一条：“省级以下财政部门根据省级财政部门规定的职责，实施本地区会议定点场所的政府采购工作，设立投诉电话，受理对会议定点场所的投诉，对投诉进行及时处理，并定期将投诉情况汇总报省级财政部门。”</p> | 经开区级组织实施 |  |
|---|--------|------------------|----------------------------------------------------|--------------|-------|-----------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|

|   |        |                  |                                                                                                  |                               |                    |             |      |                                                                                                                                                                                                                                                                       |          |  |
|---|--------|------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------------|-------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--|
| 3 | 经开区财政局 | 对金融企业资产财务管理工作的监管 | 1.企业设立批准证书、营业执照、验资证明等是否齐全。2.企业内部财务管理制度是否健全。3.企业资产管理情况、财务管理情况。4.企业接受社会审计和资产评估情况。5.企业财务管理人员业务培训情况。 | 经开区辖区内金融企业                    | 1%/1户              | 2023年5-6月   | 实地检查 | 《金融企业财务规则》（财政部令第42号）第六条：“财政部门履行下列财务管理职责：（一）监督金融企业执行本规则以及其他的财务管理规定，指导、督促金融企业建立健全内部财务管理制度；（二）指导、督促金融企业建立健全财务风险控制体系，监测金融企业财务风险及其营运状况，监督金融企业的财务行为；（三）加强金融企业财务信息管理，实施金融企业财务评价；（四）监督金融企业接受社会审计和资产评估；（五）制定并实施促进金融企业改革和发展的财政、财务政策，组织金融企业财务管理人员的业务培训；（六）有关法律、行政法规规定的其他财务管理职责。” | 经开区级组织实施 |  |
| 4 | 经开区财政局 | 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；<br>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 | 1.《中华人民共和国会计法》<br>2.《财政部门实施会计监督办法》                                                                                                                                                                                                                                    | 经开区级组织实施 |  |

|   |        |          |                                                       |          |                      |             |            |                     |          |  |
|---|--------|----------|-------------------------------------------------------|----------|----------------------|-------------|------------|---------------------|----------|--|
| 5 | 经开区财政局 | 政府采购代理机构 | 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 etc 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抽查比例/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 | 经开区级组织实施 |  |
|---|--------|----------|-------------------------------------------------------|----------|----------------------|-------------|------------|---------------------|----------|--|