

## 2023年度曲靖市财政局“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	实施层级	备注
		抽查领域	抽查事项							
1	曲靖市 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； 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》 2. 《财政部门实施会计监督办法》	省、州市、县区级 分别抽取 检查对象，随机 选派人员 实施检查	
2	曲靖市 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	省、州市、县区级 分别抽取 检查对象，随机 选派人员 实施检查	