

## 2021年度泸水市财政局“双随机、一公开”抽查工作计划

序号	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	备注
	抽查领域	抽查事项						
1	密切结合省财政厅《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。	集采机构及其他政府采购代理机构	根据财政部、省财政厅、州财政局相关文件通知确定比例/户数	根据财政部、省财政厅、州财政局统一部署开展	按州财政局布置的检查时间要求安排	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	
2	会计信息质量检查	1. 是否依法设置会计账簿； 2. 会计凭证、会计账簿、财务会计报告和其他会计资料是否真实、完整； 3. 会计核算是否符合本法和国家统一的会计制度的规定等。	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	按州财政局当年安排的检查要求确定抽查比例	按州财政局布置的检查时间要求安排	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》（财政部令 第10号）、《财政检查工作办法》（财政部令第32号）、《财政部门实施会计监督办法》（财政部令10号）、《财政监督检查案件移送办法》（财政部令第53号）、《财政部门监督办法》、《云南省会计条例》、《云南省财政监督办法》	

3	<p>党政机关举办会议场所的行政检查</p>	<p>党政机关会议定点饭店协议书规定条款及投诉具体情况。</p>	<p>国家机关、事业单位会议定点场所</p>	<p>按州财政局当年安排的检查要求确定抽查比例</p>	<p>按州财政局布置的检查时间要求安排</p>	<p>现场检查</p>	<p>《云南省党政机关会议定点管理暂行办法》第六条 州（市）财政局负责本州（市）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，定期将投诉情况汇总报省财政厅。第二十二条 各级党政机关应当加强本部门、本单位举办会议的内控管理，严格执行会议定点管理要求、会议费开支标准及会议费预算，会议审批制度中应当包含会议定点管理内容。</p>	
---	------------------------	----------------------------------	------------------------	-----------------------------	-------------------------	-------------	---	--