

## 思茅区财政局“双随机、一公开”抽查事项清单（第四版）

| 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<br>(2类<br>2项) | 会计信息<br>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<br>社会团体<br>公司企业和其他组<br>织等会计主体 | 现场检查         | 区财政局 | 《中华人民共和国会计法》<br>《财政部门实施会计监督办法》 | 普遍适用 |    |
| 2  |                    | 政府采购<br>代理机构<br>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<br>事项 | 代理云南省政府采<br>购项目的 采购代理<br>机构             | 实地核查<br>书面检查 | 区财政局 | 《中华人民共和国政府<br>采购法》第五十九条        | 普遍使用 |    |