

2022年度广南县财政局“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	实施检查层级	备注
		抽查领域	抽查事项							
1	广南县财政局	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	第四季度	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》	县级实施(制定计划和方案, 抽取检查对象, 随机选派人员实施检查)	
2		政府采购代理机构检查	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、绩效管理等改革要求	政府采购代理机构	根据省财政厅相关文件通知确定比例/户数	第四季度	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	县级实施(制定计划和方案, 抽取检查对象, 随机选派人员实施检查)	本计划按照州财政局实施检查层级规定制定县级抽查计划。根据广南县的实际情况, 至 2022 年 3 月 25 日止, 注册在广南县本辖区内的采购代理机构共一家, 2021年对该代理机构已开展了监督检查。2022年的检查, 如符合本年度上级部门文件规定随机抽取的比例和户数, 则开展该项检查, 如不符合开展条件则不再开展。