

2023年度香格里拉市财政局“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
		抽查领域	抽查事项						
1	香格里拉市财政局	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	根据省、州相关文件通知确定比例/户数	根据省、州财政部门统一部署开展	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》	市级财政部门抽取检查对象，随机选派人员实施检查
2	香格里拉市财政局	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、州相关文件通知确定比例/户数	根据省、州财政部门统一部署开展	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	州、市联合抽取检查对象，随机选派人员实施检查