

2023年度墨江哈尼族自治县财政局“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	墨江哈尼族自治县财政局	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	2023年10月31日前	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》	县级抽取检查对象，随机选派人员实施检查	
2	墨江哈尼族自治县财政局	政府采购代理机构	对委托代理、文件编制、进口核准、方式变更、信息公告、保证金收退、评审过程、中标成交、合同管理、质疑答复等10个环节进行检查。	政府采购代理机构	不低于1户	2023年11月	现场检查	《中华人民共和国政府采购法》第五十九条	县区级组织实施	新增