

# 睢县财政局文件

睢财（2023）16号

## 睢县财政局 关于印发2023年度“双随机 一公开”抽查 工作计划的通知

机关各股室、局属各二级机构：

为进一步创新市场监管方式，规范市场执法行为，经局党委研究同意，现将2023年财政系统“双随机、一公开”抽查工作计划，请你单位认真抓好落实。

附件：睢县财政局“双随机、一公开”抽查工作计划



## 睢县财政局“双随机、一公开”抽查工作计划

序号	部门名称	事项名称	抽查依据	检查主体	事项类别	抽查对象范围	抽查比例	抽查频次	抽查起止时间	抽查方式	抽查内容	检查方式
1	财政局	代理记账机构检查	《代理记账管理办法》	财政局会计股	一般检查事项	全县已获批的代理记账机构	50%	一年一次	2023年3月-2023年12月	随机抽查	工作人员资格、业务是否规范操作、会计科目以及金额是否正确，是否遵守相关政策，往来账务是否合规，会计帐簿是否填写规范	现场检查、书面检查
2	财政局	政府采购代理机构监督检查	《中华人民共和国政府采购法》《中华人民共和国政府采购法实施条例》等相关法律、法规和规章相关规定	采购办	一般检查事项	2020年度代理机构代理的政府采购项目	50%	一年一次	2023年3月-2023年12月	随机抽查	政府采购法律法规执行情况，应公示的是否按规定进行公示等	现场检查、书面检查
3	财政局	对地方商业银行和非银行金融机构的资产和财务管理情况监督检查	《财政部门监督办法》，《河南省财政监督办法》	财政局金融贸易股	一般检查事项	本行政区域内地方商业银行和非银行金融机构	50%	一年一次	2023年3月-2023年12月	随机抽查	会计科目以及金额是否正确，是否遵守相关政策，往来账务是否合规，会计帐簿是否填写规范	现场检查、书面检查、网络检查、专业机构核查