

乌海市财政局

烏海市政府財政局

乌海市财政局关于报送 2023 年度“双随机、一公开”抽查计划的函

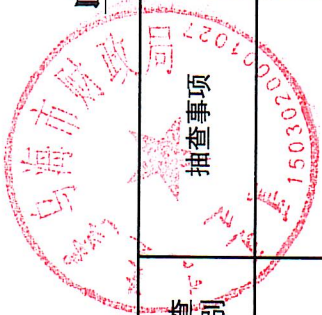
市市场监督管理局：

按照我市“双随机、一公开”抽查工作的相关要求，结合财政工作实际，现制定 2023 年度部门内“双随机、一公开”抽查计划，随文附送。

附件：《乌海市财政局 2023 年度“双随机、一公开”抽查工作计划》



附件:



乌海市财政局2023年度“双随机、一公开”抽查工作计划

序号	抽查类别	抽查事项	检查对象	检查方式	实施层级	抽查比例或数量	信用风险分类监管要求	起止时间	检查重点	责任科室	备注
1.	会计信息质量检查	会计信息质量检查	全市企业、行政事业单位	书面检查、现场检查	自治区统一安排，盟市、旗县局组织开展	自治区抽取下派，盟市、旗县按工作实际比例情况确定比例	按照自治区局要求，加大对风险高和较高企业的抽查比例，具体比例待自治区局向盟市下派户数后按实际情况确定。	3月下旬至11月底	行政事业单位会计信息质量检查重点：关注政府会计准则制度执行情况，内部控制制度执行情况，以及“三公”经费、国有资产资产管理中存在的相关问题。企业会计准则制度执行情况，严查虚伪造会计凭证、虚构经济业务、编制虚假财务会计报告等严重违法违规行为。同时，关注是否有会计事务所及代理记账机构参与上述相关违法行为。	会计科	
2.	政府采购代理机构监督评价	政府采购代理机构执业情况	全市代理政府采购业务企业	现场检查、网络检查	自治区统一安排，盟市、旗县局组织开展	按自治区规定，盟市、旗县视工作实际比例情况确定比例	按照自治区要求，高风险企业按20%比例抽取；较高风险企业按15%的比例抽取；一般风险企业按10%的比例抽取；低风险企业按5%的比例抽取。	以自治区下发任务要求为准	监督内容涵盖政府采购活动全过程，主要包括委托代理、文件编制、进口核准、方式变更、信息公告、保证金、评审过程、中标成交、合同管理、质疑答复等10个方面；评价内容是依据企业从业人员数量、业绩等因素，按照成长型、综合型两类进行分别评价，主要包括企业基本情况、业绩与人员情况、管理情况、失信与处理处罚情况4个一级指标以及11个二级指标。	政府采购科	