

大荔县财政局文件

荔财发〔2023〕69号

大荔县财政局 2023年度财政监督检查工作计划

为进一步提高财政资金管理使用效益,保障财政财务管理制度有效落实,充分发挥财政监督职能作用,确保财政资金安全、规范、高效运行,根据县财政局全年工作要点,特制定2023年度财政监督检查工作计划。

附件: 2023年度财政监督检查项目计划表

(此页无正文)

大荔县财政局
2023年2月17日

2023年度财政监督检查项目计划表

序号	检查项目	检查范围、对象	检查依据	检查方式	检查负责股室	备注
1	会计信息质量常态化检查	相关预算单位	《中华人民共和国会计法》 《中华人民共和国预算法》 《中华人民共和国预算法实施条例》 《中华人民共和国政府采购法》 《中华人民共和国招标投标法》 《国有资产管理条例》 《政府会计制度》 《财政违法行为处罚处分条例》	就地检查和调账检查	政监股负责，相关业务股室配合	
2	上级安排的专项检查	相关预算单位	依据上级要求确定	就地检查和调账检查	政监股	
3	2021-2022年度非税收入及财政票据检查	县级各执收（罚）单位及四大医院	《政府非税收入管理办法》 《财政票据管理办法》 《违反行政事业性收费和罚没收入收支两条线管理规定行政处分暂行规定》 《财政违法行为处罚处分条例》	就地检查	综合股负责，政监股配合	
4	会计活动规范化、内部控制管理制度建设检查	相关预算单位	《中华人民共和国会计法》 《会计基础工作规范》 《会计人员继续教育管理实施办法》 《行政事业单位内部控制规范（试行）》	就地检查	会计服务中心	
5	代理记账机构检查	全县范围内有资质的代理记账机构	《代理记账管理办法》	就地检查	会计服务中心	
6	绩效自评监督检查	相关预算单位	《大荔县财政项目支出绩效评价管理办法》 荔财发〔2022〕84号	就地检查	绩效中心	
7	绩效运行监控监督检查	相关预算单位	《大荔县预算绩效运行监控管理暂行办法》 荔财发〔2022〕52号	就地检查	绩效中心	