

# 郑州市中原区财政局

## 关于印发《中原区财政局 2024 年“双随机、一公开”抽查计划》《中原区财政局 2024 年随机抽查事项清单》的通知

机关各科室、局属各单位、各街道办事处财政所：

为深入推进中原区财政部门“双随机、一公开”监管工作，根据相关法律法规和工作需要，制定《中原区财政局 2024 年随机抽查事项清单》。按照清单全覆盖、监管常态化的工作目标，制定了《中原区财政局 2024 年“双随机、一公开”抽查计划》（以下简称《抽查计划》），现就贯彻执行《抽查计划》有关事项通知如下：

### 一、严格落实抽查任务。

对于《抽查计划》中明确由市局发起的抽查任务，要根据市局抽取结果，迅速开展相关工作；由区局发起的抽查任务，各有关科室要按照《抽查计划》明确的抽查事项、抽查比例和抽查时间，结合实际情况制定方案，并及时通过国家企业信用信息公示系统（部门协同监管平台——河南）（以下简称省级平台）组织实施。

### 二、规范开展抽查检查工作。

要严格按照工作要求开展抽查检查工作，加强随机抽查工作衔接，通过检查及时发现问题、解决问题，起到规范全区财政工作的同时，为下一步工作开展明确方向。同时要全面做好抽查、计划、结果的公开，其中涉企抽查结果要记于企业名下并通过省级平台公示。

### 三、强化责任落实

相关部门要根据《抽查计划》和《事项清单》内容，明确工作进度，落实责任分工，强化过程管控，确保此项工作落到实处，抓出成效。对工作失职渎职的，要依法依规严肃处理。

- 附件：1. 《中原区财政局 2024 年“双随机、一公开”抽查计划》
2. 《中原区财政局 2024 年随机抽查事项清单》

郑州市中原区财政局  
2024 年 4 月 12 日

附件 1:

## 中原区财政局 2024 年“双随机、一公开”抽查计划

序号	计划名称	任务名称	抽查类别	抽查事项	事项类别	抽查方式	检查对象	检查方式	抽查比例/数量	抽查时间	抽查要求	责任科室
1	2024 年度代理记账机构全覆盖核查及执业质量专项检查工作计划	2024 年度代理记账机构全覆盖核查及执业质量专项检查工作	中介机构代理记账业务	财务资料执业质量专项检查	专项检查事项	不定向	对辖区内取得代理记账许可证的中介机构	现场检查、书面检查等方式	按照 10%-50%的比例随机抽取	11 月前	按照文件要求开展“双随机、一公开”执业质量专项检查	会计中心
2	政府采购代理机构监督评价	政府采购代理机构监督评价	政府采购代理机构检查	政府采购活动全过程，主要包括委托代理、文件编制、信息公告、评标委员会、评审过程、中标成交、合同管理、代理费收取、档案保存、质疑处理、政府采购政策执行及业务培训等 12 个方面	专项检查事项	不定向	社会代理机构	自查自纠、书面审查、现场调取档案等方式	按上级部门统一安排	按上级部门统一安排	按上级部门统一安排	采购办
3	2024 年会计信息质量检查	2024 年会计信息质量检查工作	行政（事业）单位会计信息质量	资产、负债、净资产、收入、支出费用、预决算管理、会计基础、新旧制度衔接	一般检查事项	不定向	对辖区行政（事业）单位	现场检查、书面检查、询问约谈等方式	按照辖区内行政（事业）单位抽取 20%-30%	按上级部门统一安排	按上级部门统一安排	监督办

附件 2:

## 中原区财政局随机抽查事项清单

序号	责任单位	抽查事项	检查对象	检查内容	事项类别	检查方式	检查部门实施层级	检查依据
1	郑州市中原区会计中心	执业质量专项检查	中介代理记账机构	报送内容是否真实、规范、完整。	执业质量专项检查	现场检查、书面检查等方式	市、县监管部门	《代理记账管理办法》（财政部令第 98 号） 《中华人民共和国会计法》 《会计基础工作规范》 《财政部办公厅关于做好 2024 年代理记账行业管理工作的通知》（财办会〔2024〕8 号） 5.《关于进一步加强财会监督工作的意见》
2	中原区财政局	政府采购代理机构监督评价	社会代理机构	政府采购活动全过程，主要包括委托代理、文件编制、信息公告、评标委员会、评审过程、中标成交、合同管理、代理费收取、档案保存、质疑处理、政府采购政策执行及业务培训等 12 个方面	专项检查事项	自查自纠、书面审查、现场调取档案等方式	市县两级政府采购监管部门	1.《中华人民共和国政府采购法》； 2.《中华人民共和国政府采购法实施条例》； 3.《政府采购非招标采购方式管理办法》（财政部令第 74 号）； 4.《政府采购货物和服务招标投标管理办法》（财政部令第 87 号）； 5.《政府采购质疑和投诉办法》（财政部令第 94 号）； 6.《政府采购信息发布管理办法》（财政部令第 101 号）； 7.《政府采购竞争性磋商采购方式管理暂行办法》（财库〔2014〕214 号）； 8.《中共中央 国务院关于加快建设全国统一大市场的意见》； 9.《财政部关于促进政府采购公平竞争优化营商环境的通知》（财库〔2019〕38 号）； 10.《财政部关于公共资源交易中心开展政府采购活动有关问题的通知》（财库〔2014〕165 号）； 11.《关于贯彻落实整合建立统一的公共资源交易平台工作方案有关问题的通知》（财库〔2015〕163 号）； 12.《关于在政府采购活动中查询及使用信用记录有关问题的通知》（财库〔2016〕125 号）； 13.《政府采购评审专家管理办法》（财库〔2016〕198 号）；

2	中原区 财政局	政府采购 代理机构 监督评价	社会代理 机构	政府采购活动 全过程，主要包 括委托代理、文 件编制、信息公 告、评标委员 会、评审过程、 中标成交、合同 管理、代理费收 取、档案保存、 质疑处理、政府 采购政策执行 及业务培训等 12个方面	专项检 查事项	自查自纠、 书面审查、 现场调取档 案等方式	市县两级 政府采购 监管部门	14.《关于进一步加强政府采购需求和履约验收管理的指导意见》（财库〔2016〕205号）； 15.《政府采购代理机构管理暂行办法》（财库〔2018〕2号）； 16.《财政部 发展改革委 生态环境部 市场监管总局关于调整优化节能产品 环境标志产品政府采购执行机制的通知》（财库〔2019〕9号）； 17.《关于印发政府采购促进中小企业发展管理办法的通知》（财库〔2020〕46号）； 18.《关于印发〈政府采购需求管理办法〉的通知》（财库〔2021〕22号）； 19.《河南省财政厅关于印发深入推进政府采购合同融资工作实施方案的通知》（豫财办〔2020〕33号）； 20.《河南省财政厅关于印发〈河南省政府采购评审专家劳务报酬支付标准〉的通知》（豫财购〔2017〕9号）； 21.《河南省财政厅关于印发河南省政府集中采购目录及标准（2020年版）的通知》（豫财购〔2020〕4号）； 22.《郑州市财政局关于加强河南省政府采购评审专家库郑州分库评审专家管理工作的通知》（郑财购〔2019〕12号）； 23.《郑州市财政局关于印发郑州市政府采购负面清单的通知》（郑财购〔2019〕15号）； 24.《郑州市财政局关于加强市直预算单位政府采购内部控制管理的通知》（郑财购〔2020〕15号）； 25.《郑州市财政局关于印发〈郑州市优化提升政府采购领域营商环境100条〉的通知》（郑财购〔2021〕11号）； 26.其他政府采购制度办法及政策文件。
3	中原区 财政局	会计信息 质量检查	行政（事 业）单位	2023年政府会 计核算、预决算 管理等	一般检 查事项	现场检查、 书面检查、 询问约谈等 方式	市、县两级 财政监督 部门	《中华人民共和国会计法》 《财政违法行为处罚处分条例》 《中华人民共和国预算法》 《财政部门实施会计监督办法》（中华人民共和国财政部令第10号） 《政府会计准则》（财会〔2018〕21号） 《政府会计制度》（财会〔2018〕21号） 其它相关法律制度及准则

填报人：杨 洋

联系方式：68618633