附件1

2020年财政监督检查计划表

| 序号 | 检查项目 | 检查内容 | 检查对象 | 牵头科室 | 配合科室 | 实施时间 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **一** | **会计信息质量常态化检查** |
| （一） | 会计信息质量常态化检查 | 对会计制度执行、财务收支核算、预算执行、小金库、三公经费、会议费、培训费等进行常态化检查 | 区级各部门单位、各基层财政分局、国资平台公司 | 经建科 | 结算中心预算科国库科 | 1—12月 |
| **二** | **预决算公开检查** |
| （一） | 预决算公开线上检查 | 对全区各部门单位和各板块预决算公开的及时性、完整性、规范性等进行检查 | 全区54家预算单位 | 经建科 | 预算科国库科 | 11月 |
| **三** | **专项监督检查** |
| （一） | 代理记账机构专项检查 | 开展代理记账机构运营情况专项检查 | 全区代理记账机构 | 经建科 |  | 1—3月 |
| （二） | “三公”经费专项检查 | 对“三公”经费使用情况开展专项检查 | 全区部门单位、乡镇街道、国资平台公司以及村委 | 经建科 |  | 1—12月 |
| （三） | 企业扶持资金专项检查 | 对企业扶持资金使用情况开展检查 | 全区受到专项资金补助的企业 | 经建科 | 国库科 | 7—8月 |
| （四） | 债券资金使用专项检查 | 对债务资金使用情况开展检查 | 各乡镇街道、国资平台公司 | 国资科 |  | 10—11月 |
| （五） | 国有企业运营风险防范检查 | 对区级国资平台公司运营风险进行评估 | 区级国资平台公司 | 国资科 |  | 1—2月 |
| （六） | 财政分局政府采购情况专项检查 | 对2020年政府采购情况开展检查 | 各基层财政分局 | 综合科 |  | 3—6月 |
| （七） | 三资三化村级财务专项检查 | 对部分村级财务情况开展检查 | 全区各村级组织 | 经建科 |  | 11—12月 |
| （八） | 票据年检 | 对2019年结算票据使用情况开展检查 | 各基层财政分局 | 国库科 |  | 11—12月 |
| **四** | **日常监督** |
| （一） | 组织财政结算中心互查 | 对会计基础工作、货币资金管理、收支管理以及其他与财务管理有关的事项进行检查 | 结算中心代理记账的所有单位 | 经建科 | 相关科室 | 5月 |
| （二） | 组织开展分局自查与互查 | 检查财政财务收支核算、经费支出、财政专项资金管理、现金管理、银行存款对账、往来款，尤其是对外借款、担保、财政票据管理、国有资产管理、政府采购、内部管理制度和业务操作流程等方面情况 | 各基层财政分局 | 经建科 |  | 财政分局每季度末开展自查，并将检查结果交至经建科；分局参照附件2 |
| **五** | **上级交办的监督检查** |
| （一） | 省级统一布置的监督检查项目 | 待定 |  |  |  |  |
| （二） | 市级交办的监督检查项目 | 待定 |  |  |  |  |