

广元市财政局随机抽查事项清单

（2024 年修订版）

编号	抽查事项名称	抽查依据	抽查主体	牵头科室	检查人员	抽查对象	抽查内容	抽查比例	抽查频次	抽查方式
1	会计监督检查	《中华人民共和国会计法》《中华人民共和国预算法》	广元市财政局	财会监督与绩效管理科	市财政局行政执法人员	市本级行政事业单位及企业	会计信息质量和执行财经纪律情况	根据财政厅当年工作要求确定	1 年 1 次	采取定向抽查和不定向抽查相结合的方式。现场、书面、网络检查。
2	财政票据检查	财政部关于修改《财政票据管理办法》的决定（财政部令第 104 号）	广元市财政局	综合科	票据监管工作人员	财政票据监督检查随机抽查年度工作计划确定的检查范围内的市本级用票单位	财政票据使用管理情况	每年 10 个左右	1 年 1 次	采取定向抽查和不定向抽查相结合的方式。现场、书面、网络检查。
3	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》	广元市财政局	政府采购监督管理科	政府采购监管工作人员	采购代理机构	代理机构从事政府采购代理业务情况	根据财政厅要求确定	根据财政厅要求确定	采取定向抽查和不定向抽查相结合的方式。现场、书面、网络检查。
4	融资担保公司监督检查	《四川省地方金融监督管理条例》	广元市财政局	金融监督管理科	金融监管工作人员	融资担保公司	公司治理、风险管控、业务规程、信息披露、人员配备、重大事项	根据省地方金融管理局要求确定	根据省地方金融管理局要求确定	采取定向抽查和不定向抽查相结合的方式。现

							报告等			场、书面、网络检查。
5	小额贷款公司监督检查	《四川省地方金融监督管理条例》	广元市财政局	金融监督管理局科	金融监管工作人员	小额贷款公司	公司治理、风险管控、业务规程、信息披露、人员配备、重大事项报告等	根据省地方金融监督管理局要求确定	根据省地方金融监督管理局要求确定	采取定向抽查和不定向抽查相结合的方式。现场、书面、网络检查。
6	典当行监督检查	《四川省地方金融监督管理条例》	广元市财政局	金融监督管理局科	金融监管工作人员	典当行	公司治理、风险管控、业务规程、信息披露、人员配备、重大事项报告等	根据省地方金融监督管理局要求确定	根据省地方金融监督管理局要求确定	采取定向抽查和不定向抽查相结合的方式。现场、书面、网络检查。