彩票、票据、行政性事业性收费日常检查单

检查时间：XXXX年XX月XX日XX时XX分—— XX时XX分 单号：京财监督检[ ] 号

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名 称 |  | | 社会统一代码 | |  | |
| 负责人姓名 |  | | 联系方式 | |  | |
| 检查地点 |  | | | | | |
| 检查事项 | 检查子事项 | 检查内容 | | 检查方法 | | 检查结果 |
| 1.财政票据执行行为 | 1.1单位和个人违反涉及财政收入的财政票据管理规定的行为（C10150-C10154） | 1.1.1违反规定印制财政票据； | | □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅项目申报及批复 资料  □听取被检查人说明、介绍情况  □财政检查询问  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 1.1.2转让、出借、串用、代开财政票据； | |
| 1.1.3伪造、变造、买卖、擅自销毁财政票据； | |
| 1.2单位和个人违反《财政票据管理办法》的行为（C10165-C10172） | 1.2.1违反规定印制财政票据； | | □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅项目申报及批复 资料  □听取被检查人说明、介绍情况  □财政检查询问  □调看票据管理系统  □现场查验票据印刷、销售情况  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 1.2.2转让、出借、串用、代开财政票据； | |
| 1.2.3伪造、变造、买卖、擅自销毁财政票据； | |
| 1.2.4伪造、使用伪造的财政票据监制章； | |
| 1.2.5未按规定使用财政票据监制章； | |
| 1.2.6违反规定生产、使用、伪造财政票据防伪专用品； | |
| 1.2.7在境外印制财政票据； | |
| 1.2.8其他违反财政票据管理规定的行为。 | |
| 2.彩票管理执行行为 | □2.1彩票发行机构、彩票销售机构的违规行为（C10187-C10200） | 2.1.1存在未经批准开设、停止彩票品种或者未经批准变更彩票品种审批事项； | | □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅项目申报及批复 资料  □调阅收费许可证等批准文件  □听取被检查人说明、介绍情况  □财政检查询问  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 2.1.2存在未按批准的彩票品种的规则、发行方式、发行范围、开奖兑奖操作规程发行、销售彩票或者开奖兑奖； | |
| 2.1.3存在将彩票销售系统的数据管理、开奖兑奖管理或者彩票资金的归集管理委托他人管理； | |
| 2.1.4违反规定查阅、变更、删除彩票销售数据； | |
| 2.1.5存在以赊销或者信用方式销售彩票； | |
| 2.1.6存在未经批准销毁彩票； | |
| 2.1.7存在截留、挪用彩票资金； | |
| 2.1.8存在采购不符合标准的彩票设备或者技术服务； | |
| 2.1.9存在进行虚假性、误导性宣传； | |
| 2.1.10存在以诋毁同业者等手段进行不正当竞争； | |
| 2.1.11存在向未成年人销售彩票； | |
| 2.1.12存在泄露彩票中奖者个人信息； | |
| 2.1.13存在未将逾期未兑奖的奖金纳入彩票公益金； | |
| 2.1.14存在未按规定上缴彩票公益金、彩票发行费中的业务费。 | |
| 2.2对彩票公益金管理、使用单位违反彩票公益金管理、使用规定的行为（C10201合并C10202） | 2.2.1彩票公益金未专项用于社会福利、体育等社会公益事业，用于平衡财政一般预算； | | □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅项目申报及批复 资料  □调阅地方彩票管理规定  □听取被检查人说明、介绍情况  □财政检查询问  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 2.2.2彩票公益金未按照政府性基金管理办法纳入预算，实行收支两条线管理； | |
| 2.2.3未按照国务院财政部门的规定，及时上缴彩票公益金和彩票发行费中的业务费，截留或者挪作他用； | |
| 2.2.4彩票公益金的管理、使用单位，每年未向社会公告公益金的使用情况。 | |
| 3.1.2收费单位是否不按照规定使用收费收据； | |
| 3.1.3收费单位是否瞒报、拒报收费收支情况； | |
| 3.1.4收费单位是否不按照财务规定上缴或者使用收费款； | |
| 3.1.5收费单位是否非法制作、销售收费收据。 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 检查结论 | □情况属实 □情况不属实  （被检查人意见：        ） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 检查人 | 1：（姓 名）（执法证号） | 记录人： | 被检查人： |
| 2：（姓 名）（执法证号） |
| 备 注 |  | | |

**注：**1.采取向询问方法检查时，应当按照执法文书统一规范制作询问笔录留存；

2.采取向有关单位或人员核实情况方法检查时，应当有电话录音或工作记录留存；

3.检查结果中有相应违法行为的，请填写检查内容中相应情形编号或简要描述违法行为；

4.被检查人拒绝签名的，应当在备注栏内如实记载相关情况。