财税政策执行行为日常检查单

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.财税政策执行行为 | □1.1对财政部门依法实施的监督，不予以配合的行为（C10073-C10075） | 1.1.1拒绝、阻挠、拖延财政部门依法实施的监督的； | | □财政检查询问  □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  □查看相关资料  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 1.1.2不如实提供有关资料的，对财政部门依法实施的监督，不予以配合的； | |
| 1.1.3对监督人员进行打击报复的。 | |
| □1.2国家机关及其工作人员违反国有资产规定的行为 | 1.2.1擅自占有、使用、处置国有资产的行为 | | □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  □实地查看资产配置使用情况  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| □1.3国有资产主管部门违反《事业单位国有资产管理暂行办法》的行为 (C10186) | 1.3.1国有资产主管部门在配置事业单位国有资产或者审核、批准国有资产使用、处置事项的工作中违反本《事业单位国有资产管理暂行办法》定的行为 | | □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  □实地查看资产配置使用情况  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| □1.4企业和个人违反国家规定隐瞒、截留、不缴或者少缴财政收入的行为(C10136-- C10145) | 1.4.1隐瞒应当上缴的财政收入 | | □调阅预算批复、决算报表  □调阅会计账簿、会计凭证  □询问被检查人  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 1.4.2截留代收的财政收入 | |
| 1.4.3其他不缴或者少缴财政收入的行为 | |
| □1.5国家机关及其工作人员违反国家规定开立、使用账户的行为(C10131) | 1.5.1擅自在金融机构开立、使用账户 | | □调阅单位账户设立批件  □核实单位账户资金情况  □询问被检查人  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| □1.6单位和个人私存私放财政资金或者其他公款的行为(C10155) | 1.6.1私存私放财政资金或者其他公款的行为 | | □听取被检查人说明、介绍情况  □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅相关管理制度  □询问被检查人  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| □1.7单位和个人违反国家有关投资建设项目规定的行为(C10125--C10129) | 1.7.1截留、挪用国家建设资金 | | □听取被检查人说明、介绍情况  □调阅项目申报及批复资料  □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅项目审计报告及评审、绩效报告  □询问被检查人  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| □1.8国家机关、事业单位及工作人员违反国家担保规定的行为(C10130 合并C10184) | 1.8.1擅自提供担保 | | □听取被检查人说明、介绍情况  □调阅担保申报及批复资料  □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅相关公文、管理制度  □询问被检查人  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| □1.9国家机关事业单位及其工作人员等违反规定使用、骗取政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款、赠款的行为  (C10132合并) | 1.9.1以虚报、冒领等手段骗取政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款 | | □听取被检查人说明、介绍情况  □调阅贷款申报及批复资料  □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅相关公文、管理制度  □询问被检查人  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 1.9.2滞留政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款 | |
| 1.9.3截留、挪用政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款 | |
| 1.9.4其他违反规定使用、骗取政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款行为 | |
| 1.9.5存在以虚报、冒领等手段骗取贷款赠款资金，或者滞留、截留、挪用等违反规定使用贷款赠款资金，或者从中非法获益等行为 | |
| □1.10企业、个人等违反规定使用、骗取政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款、赠款的行为(C10139—C10149) | 1.10.1以虚报、冒领等手段骗取财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款 | | □听取被检查人说明、介绍情况  □调阅贷款、贷款赠款资金申报及批复资料  □调阅会计账簿、会计凭证  □调阅收费票据  □调阅相关公文、管理制度  □询问被检查人  □其他 | | □未发现  □发 现 |
| 1.10.2挪用财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款 | |
| 1.10.3从无偿使用的财政资金以及政府承贷或者担保的外国政府贷款、国际金融组织贷款中非法获益 | |
| 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。