附件3

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 市本级“集中汇缴”执收（罚）单位非税收入征收和  财政票据管理专项检查自查表 | | | | |
| 填报单位（盖章）： 填报日期： | | | | |
| **自查内容** | | | **自查情况** | |
| **自查项目分类** | **自查项目** | **项目说明** | **是或否** | **简要情况说明** |
| 一、基本情况 | 集中汇缴项目 | 单位实行“集中汇缴”制度的非税收入项目。 | —— |  |
| 收费依据 | 单位收取“集中汇缴”项目的法律、法规或文件依据。 | —— |  |
| 非税收入类型 | 指行政事业性收费、罚款、政府性基金或其他。 | —— |  |
| 财政票据种类 | 单位“集中汇缴”所使用的票据种类。 | —— |  |
| 上缴时间节点 | 指集中后上缴财政的时间节点（年、半年、季度、月、半月、旬、日等）。 | —— |  |
| 二、非税收入项目和标准执行情况 | 非税收入项目的文件依据是否合法有效。 |  |  |  |
| 是否存在自行设立非税收入项目的情况。 |  |  |  |
| 是否擅自扩大征收范围。 | 征收对象超出文件依据所规定的范围。 |  |  |
| 是否提高征收标准。 |  |  |  |
| 三、非税收入征收管理情况 | 非税收入是否按规定使用非税系统征收缴存。 |  |  |  |
| 非税收入是否按规定及时足额上缴财政专户，实行“收支两条线”管理。 |  |  |  |
| 四、落实收费减免政策及收费公示的情况 | 是否存在继续收取已取消的行政事业性收费或政府性基金。 |  |  |  |
| 是否存在将已取消的行政事业性收费转为经营服务性收费或通过第三方变相强制收费。 |  |  |  |
| 是否将本部门（单位）执收的收费基金目录清单在门户网站及收费场所进行公示。 |  |  |  |
| 是否将收费基金优惠政策充分告知缴款人。 |  |  |  |
| 收费基金的内部管理和投诉处理情况。 |  | —— |  |
| 五、财政票据使用情况 | 财政票据各栏目填写是否规范、准确、完整。 |  |  |  |
| 票据填开金额与实际收取、上缴的金额是否一致。 |  |  |  |
| 是否存在相互串用或混用的行为。 | 指是否使用其他票据或混用多种票据收取同一收费项目。 |  |  |
| 是否存在使用财政票据经营服务性收费项目的行为。 |  |  |  |
| 六、财政票据管理情况 | 是否专人管理财政票据。 | 是否指定专人担任票据专管员。 |  |  |
| 是否建立了票据登记制度，设置了票据管理台账。 | 票据领用、分发、回收、核销、销毁是否进行登记。 |  |  |
| 是否擅自印制、买卖、转让、转借、涂改、伪造财政票据。 |  |  |  |
| 是否按规定整理和保管票据存根。 | 票据存根回收后是否进行整理和登记。 |  |  |
| 是否按规定处理和登记作废票据。 | 指标记作废字样、加盖作废戳记或剪角等措施。 |  |  |
| 是否及时核销票据。 |  |  |  |
| 是否存在丢失财政票据现象。 | 是否有丢失票据，票据丢失后是否登报声明作废并向财政部门作情况说明。 |  |  |
| 注：1、本表由各有关单位根据自查工作情况据实填报。  2、请根据自查工作情况，在每一条目对应的“是或否”栏下选择“是”或“否”。  3、请根据“是或否”栏下的选择结果，在“简要情况说明”栏下填写需说明的具体情况。 | | | | |
| 填报人： 联系电话： | | | | |