## 附件1

## 社会团体抽查检查资料清单

## 一、综合资料

## （1）社会团体法人登记证书、成立批文、银行开户许可证、验资报告、章程复印件(如有请提供)；分支机构成立批文及相关登记资料；

## （2）审计期间年度工作总结及财务收支决算报告；

## （3）单位组织机构设置及领导职责分工情况说明；

## （4）各项规章制度；

## （5）审计期间重大经济事项的决策程序或相关会议记录;重大经济事项的合同或协议;

## （6）审计期间国家执法机关对单位做出的检查结论、处理意见及纠正情况的资料；审计期间各项审计报告、资产评估报告、清产核资报告、财政批复(如有请提供)；

## （7）未决诉讼、抵押担保等或有事项的有关资料(如涉及请提供)；

## （8）其他与审计有关的资料。

## 二、财务资料

（1）审计期间年度会计报表、报表附注、财务情况说明书、会计账簿和会计凭证及其他相关资料；

（2）银行对账单及银行存款余额调节表；

（3）审计期间资产盘点表、债权债务明细表(如涉及请提供)；

（4）业务主管单位批准文件；验资报告,审计期间年度会计报表(如涉及请提供)；

（5）其他与审计有关的资料。

## 三、权属资料(如涉及请提供)

（1）房屋所有权证、土地使用证；

（2）车辆行驶证复印件;

（3）其他资料。

## 四、分支机构资料

如有分支机构,也应按上述要求提供相关资料。

五、其他资料现场临时调用

附件2

民办非企业单位抽查检查资料清单

一、综合资料

（1）民办非企业单位登记证书、成立批文、章程复印件；分支机构成立批文及相关登记资料；

（2）审计期间的年度工作报告及财务收支决算报告；

（3）单位组织机构设置及领导职责分工情况说明；财务人员从业资格证明、职称证；

（4）各项规章制度；

（5）审计期间与该活动相关的重大经济事项的决策程序或相关会议记录;重大经济事项的合同或协议；

（6）审计期间国家执法机关对单位做出的检查结论、处理意见及纠正情况的资料;审计期间各项审计报告、资产评估报告、清产核资报告、财政批复(如有请提供)；

（7）未决诉讼、抵押担保等或有事项的有关资料(如涉及请提供)；

（8）与工作人员签订《劳动合同》情况，含签订人数及社会保险办理情况；

（9）其他与审计有关的资料。

二、财务资料

（1）审计年度会计报表、报表附注、财务情况说明书、会计账簿和会计凭证及其他相关资料；

（2）银行对账单及银行存款余额调节表；

（3）投资协议书(合同书)、业务主管单位批准文件；被投资单位经审计的年度审计报告、营业执照副本复印件、章程、验资报告,审计期间各年会计报表(如涉及请提供)；

（4）长(短)期借款合同(如涉及请提供)；

（5）固定资产明细表、存货明细表、债权债务明细表；

（6）纳税申报表、免税文件；

（7）其他与审计有关的资料。

三、权属资料(如涉及请提供)

（1）房屋所有权证、土地使用证；

（2）车辆行驶证复印件；

（3）重大资产交易、划转合同、文件、原始凭证。

四、其他资料现场临时调用

|  |
| --- |
| 附件3： 社会团体实地抽查检查记录表 |
| **被抽查单位： 抽查日期： 年 月 日** |
| **序号** | **抽查内容** | **问题描述** | **备注** |
| 1 | 是否存在涂改、伪造、变造、出租、出借社会团体法人登记证书,或出租、出借社会团体印章情况; |  |  |
| 2 | 是否存在超出章程规定的宗旨和业务范围进行活动情况; |  |  |
| 3 | 是否存在负责人不符合规定情况; |  |  |
| 4 | 是否存在拒不接受或不按照规定接受监督抽查检查情况; |  |  |
| 5 | 是否存在不按照规定办理变更登记情况; |  |  |
| 6 | 是否存在违反规定设立分支机构、代表机构或对分支机构、代表机构疏于管理,造成严重后果情况; |  |  |
| 7 | 是否存在从事营利性经营活动情况; |  |  |
| 8 | 是否存在侵占、私分、挪用社会团体资产或所接受的捐赠、资助情况; |  |  |
| 9 | 是否存在违反国家有关规定收取费用、筹集资金或接受、使用捐赠、资助情况; |  |  |
| 10 | 是否存在社会团体财务收入未全部纳入其开立的银行账户及使用其他组织或个人银行账户情况; |  |  |
| 11 | 是否向业务主管单位报告接受、使用捐赠、资助的有关情况; |  |  |
| 12 | 是否将接受、使用捐赠、资助的有关情况以适当方式向社会公布； |  |  |
| 被抽查单位负责人签字： 执法人员签字：附件4：**民办非企业单位实地抽查检查记录表****被抽查单位： 抽查日期： 年 月 日** |
| **序号** | **抽查内容** | **问题描述** | **备注** |
| 1 | 是否存在涂改、出租、出借民办非企业单位登记证书,或出租、出借民办非企业单位印章情况 |  |  |
| 2 | 是否存在超出其章程规定的宗旨和业务范围进行活动情况 |  |  |
| 3 | 是否存在拒不接受或不按照规定接受监督抽查检查情况 |  |  |
| 4 | 是否存在不按照规定办理变更登记情况 |  |  |
| 5 | 是否存在设立分支机构情况 |  |  |
| 6 | 是否存在从事营利性经营活动情况 |  |  |
| 7 | 是否存在侵占、私分、挪用民办非企业单位资产或所接受的捐赠、资助情况 |  |  |
| 8 | 是否存在违反国家有关规定收取费用、筹集资金或接受使用捐赠、资助情况 |  |  |
| 9 | 是否向业务主管单位报告接受、使用捐赠、资助的有关情况 |  |  |
| 10 | 是否将接受、使用捐赠、资助的有关情况以适当方式向社会公布 |  |  |

被抽查单位负责人签字： 执法人员签字：

附件5：

整改通知书

依据《社会团体登记管理条例》或《民办非企业单位登记管理暂行条例》及《河南省人民政府办公厅关于公布省政府部门随机抽查事项清单的通知》（豫政办〔2017〕80号）精神，许昌市民政局执法人员及 会计师事务所审计人员于 年 月 日至 月 日到贵单位进行实地检查，发现以下问题：

1.

2.

以上行为违反了

 ,

 的规定，现责令你单位于 年 月 日前予以整改，并将整改情况函告市民政局。若逾期未整改，我局将依法予以处罚。

年 月 日

## 附件6：

## “双随机、一公开”抽查结果汇总表

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **抽查单位** | **类别** | **统一信用代码** | **抽查方式** | **抽查日期** | **问题处理** | **整改情况** | **备注** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |