附件3

2023年度执业质量检查提供资料清单

| **序号** | **资料名称** | **提供**  **情况**  **（Y/N）** | **备注** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 被检查会计师事务所自查报告、会计师事务所基本信息表、声明书 |  | 提供盖公章纸质版及电子版（附件4、5、6） |
| 2 | 事务所资质证书及法律文书，包括但不限于：营业执照、执业证书、其他兼营资质证书；事务所住所（或办公场所）产权证书或使用权证书（或租赁协议）；事务所章程或合伙协议；事务所名称、办公场所变更的批准文件及相关材料 |  | 整理好纸质复印件，勿装订，盖骑缝章，按要求时间上报 |
| 3 | 事务所组织架构图 |  |
| 4 | 事务所近3年的合伙人会议和管理委员会或股东会和董事会等治理层组成及会议决议、会议纪要、会议记录 |  |
| 5 | 事务所内控文件及清单（提供纸质、电子版）包括事务所风险评估程序相关制度、质量管理制度、质量管理体系评价制度、职业道德（包括独立性）制度或职业道德守则等 |  |
| 6 | 事务所近3年主任会计师（所长）、副主任会计师（副所长）或合伙人变更情况说明及相关证明文件 |  |
| 7 | 事务所业务培训情况明细表（2023年1月1日-2024年6月30日） |  |
| 8 | 事务所从业人员晋升情况说明或明细表（2023年1月1日-2024年6月30日） |  |
| 9 | 事务所对员工的业绩评价考评指标及事务所2023年度的全体人员年度考核计划、考核情况表以及年度考核评价结果 |  |
| 10 | 2023年度职业保险单或2023年度风险基金提取明细账 |  |
| 11 | 事务所业务收费标准 |  |
| 12 | 事务所2023年1月1日-2024年4月30日业务报告发文登记簿、业务报告统计表（通过统一监管平台导出，同时备注连续服务年限、工作底稿册数） |  |
| 13 | 事务所业务档案登记簿及工作底稿借阅登记簿（2023年1月1日-2024年6月30日） |  |
| 14 | 审计软件供应商、购置或开发记录；事务所管理系统及相关情况 |  |
| 15 | 事务所2023年度、2024年1-6月的财务报表及会计账簿、凭证等相关会计资料 |  | 按要求时间报送 |
| 16 | 上一次检查的检查意见书和事务所的整改报告、事务所自查自纠报告、一体化管理自评报告等相关资料 |  | 上报纸质材料 |