

讨的行业惩戒。

(二)建立行业常态化日常监管机制。通过日常监控信息分析,确定日常重点监控对象,对发现异常执业的事务所及时采取约谈提醒、暂停网上自动报备等方式加强对重点监控对象的风险防控,提示会计师事务所防范执业风险。2014年,共对24家存在风险点的事务所约谈提醒、暂停3家事务所网上业务自动报备、受理并调查处理群众投诉7件,协助财政部门对2家事务所信访问题进行核查。

(三)防止不正当低价竞争。通过实时监控事务所的收费信息,加强对低于政府指导价的特殊报备业务的人工审核,防范执业风险。2014年,人工审核报备共26310单,为理由充分、程序合理的事务所修改报备数据2633单,作废报备421单;事务所为本省各类企事业单位出具审计、验资业务报告23万余份。

(四)主动配合政府部门开展相关工作。做好本省事务所从事高新技术企业认定审计资质审核,支持事务所拓展业务领域。2014年,全省具备从事高新技术企业认定审计资质的事务所335家。积极为省国资委、审计厅、银监会、金融办、省地税局、省高院、财政部专员办等相关部门提供、更新全省事务所诚信情况信息,协助其择优选取事务所购买服务。

(五)组团学习外省先进监管经验。省注协组团赴北京、上海注协就业务监管等内容进行学习调研,学习业务监管方面好的经验和做法,为全省行业监管以及完善行业管理体制提供了宝贵经验。

七、积极谋划“一体化”思路,推进行业信息化改革工作

(一)制定行业信息化改革方案。落实全国行业信息化建设推进(视频)会精神,积极配合中国注册会计师协会做好行业信息化建设调查问卷,协助推进全国行业协同办公系统建设和审计软件开发。成立本省行业信息化工作小组,以深化行业信息化改革为统领,在行业原有信息化建设实施方案基础上拟定信息化改革方案,启动本省行业信息化改革工作。

(二)指导相关单位建设门户网站。通过开展域名注册、在线培训、网站群交流、使用建站软件、备案等方式,指导各地注协及中小型事务所等97个单位注册互联网域名并建设门户网站,促使行业由信息管理偏重自我服务向注重公共服务转变。

(三)推进协会办公OA优化和信息共享工作。在深化日常办公应用基础上进一步梳理需求,提高行政管理水平。继续向财政厅监督检查局开放共享会员信息、执业质量检查工作信息、业务报告报备信息等;向审计厅综合评价处开放会员部分数据信息。

八、有效推进工作作风建设,提升行业自律管理水平

(一)加强党风廉政建设。坚决执行中央《八项规定》和《广东省财政厅工作人员廉洁从政若干规定》,依据《广东省

财政厅党风廉政建设责任制考核暂行办法》,狠抓协会作风建设,严防注册会计师行业商业贿赂,不断加强行业和协会党风廉政建设,做好廉洁从业工作。积极推进注册会计师行业管理权力运行程序化和公开透明,理清优化50项省注协工作流程,主动公开会员办事程序,强化廉洁意识和服务意识,深化廉政风险防控体系建设。

(二)强化自律运作机制建设。2014年,共召开2次常务理事会议、12次省注协办公会议、10余次专门(专业)委员会,修订行业制度办法和工作规则,通报行业工作,充分发挥常务理事会的民主决策和重大事项集体决策职能,发挥专家学者参与行业管理决策的作用,提升行业自律管理水平。着手省注协第六次会员代表大会筹备工作。

(三)加强协会自身建设。一是加强财务管理。编制省注协秘书处2015年收入预算、经费支出预算和部门工作预算,筹划支出安排;稳妥推进省注协绩效收入分配改革。二是加强班子和干部队伍建设。严格教育、要求、管理干部,及时提醒和纠正干部队伍中出现的不良苗头,完善教育培训体系,不断加强干部队伍建设。

九、密切对外交流合作,扩大行业影响力

(一)密切与同行间的交流与合作。省注协先后接待特许公认会计师公会、英格兰及威尔士特许会计师公会、澳洲会计师公会大中华分会、香港会计师公会、香港华人会计师公会、香港女会计师协会等会计专业团体来访交流;组团赴国(境)外参加“香港会计界庆祝六十五周年国庆联欢晚会”、“2014年海峡两岸及港澳地区会计师行业研讨会”和“第十九届世界会计师大会”。组团赴中国注册会计师协会汇报工作,赴北京、上海、福建等兄弟省市注协调研,学习交流外省协会在管理体制、行业监管、人才培养等方面的先进做法。

(二)扩大行业宣传和影响力。一是稳妥做好省注协门户网站改版工作。二是加强行业宣传工作。积极开展《广东注册会计师》的编辑出版工作,全年共编制行业党建工作简报18期,在中国注册会计师协会、省财政厅、省注协门户网站等网站发布上网信息和宣传工作动态100余次,在《中国会计报》宣传广东行业人才队伍建设成果1次。三是积极履行社会责任。2014年12月,赴龙川县丰稔镇十二排村开展对口帮扶工作,走访慰问对口贫困户,商讨进一步帮扶的措施。

(广东省注册会计师协会供稿)

深圳市注册会计师协会工作

2014年,深圳市注册会计师协会以服务国家建设为主题,牢固树立服务会员、服务行业、服务公众的理念,持续推进行业诚信建设,以开展“人才队伍建设年”为工作重点,努力完成各项任务。

一、努力维护会员利益,积极争取政府支持

一是应对商事登记改革,多次向有关部门反映商事登

记改革对行业的影响,积极谋求解决办法。二是及时在本会网站转发《企业信息公示条例(征求意见稿)》,并通知事务所积极反馈意见和建议,反映行业的呼声和诉求。三是协调政府部门开展外资企业年报审计工作。

二、持续开展诚信文化建设,统领行业发展

深入贯彻中国注册会计师协会提出的“以诚信建设为主线”的行业建设指导思想,将行业诚信文化建设作为所有工作的首要任务,并融入协会工作的始终。

三、开展执业资格及执业质量检查,维护执业环境

开展注册会计师执业资格年度检查。对净化执业队伍,完善事务所内部管理制度起到积极作用。组织多层次的执业质量检查,提高执业质量和防范风险意识。一是配合中国注册会计师协会开展执业质量检查工作。二是在市财政委领导下开展监管工作。三是完成2014年执业质量检查工作任务。圆满完成填报及信息核实工作,为配合本地事务所参加全国排名发挥作用。

四、积极组织参加中国注册会计师协会大型会议

一是参加全国秘书长工作会议。二是参加第三届“京交会”会计服务贸易板块活动及会计服务示范基地联席会议第四次会议。三是先后组织相关事务所和秘书处全体员工参加中国注册会计师协会多场视频会议。

五、认真履责,按要求完成相关部门交办的工作任务

(一)按中国注册会计师协会部署,推进规定工作,完成交办任务。一是根据中国注册会计师协会及财政部要求,配合两个管理系统的升级工作,开展数据核查及补漏纠错工作。二是根据中国注册会计师协会《关于开展2014年会计师事务所综合评价工作的通知》要求,及时通知事务所开展综合评价工作,在规定时间内完成事务所综合评价表汇总上报。三是根据中国注册会计师协会《关于调查了解注册管理相关制度执行情况的通知》的要求,积极落实,组织相关人员对中国注册会计师协会、深注协注册管理相关制度及《深圳经济特区注册会计师条例》进行学习和讨论。根据日常工作实务,围绕制度的可操作性并结合事务所的反馈意见,向中国注册会计师协会提出了建议。四是根据中国注册会计师协会《关于通报第19届世界会计师大会及2014年海峡两岸及港澳地区会计师行业交流研讨会有关情况的函》通知,经请示市财政委,组织会员参加在澳门举办的研讨会。五是配合相关政府部门完成工作。

(二)积极配合,完成市财政委交办任务。一是组织开展章程修订工作。二是组织开展《会计师事务所跨境执行审计业务暂行规定(征求意见稿)》的意见征求工作。三是组织开展中共深圳市委组织部2014年“千人计划”申报工作。四是组织开展《关于支持会计师事务所在中国(上海)自由贸易试验区设立分所并开展试点工作的通知(征求意见稿)》《会计师事务所跨境执行审计业务暂行规定(征求意见稿)》

的意见征求工作。五是协调处理《深圳市财政委员会关于转办深圳诚正会计师事务所合伙人退伙申请的函》。

(三)积极协助完成各业务相关单位交办任务。一是配合市采购中心及各区采购中心的数据核选工作。二是配合市委统战部开展新阶层人士培训的报名征选工作。三是配合人民法院,回复本市会计师事务所及合伙人入、退伙手续办理的业务咨询。

六、增进与境内外相关机构及部门往来,加强与境内外同行业务交流

(一)与相关政府部门及同行开展座谈及调研活动。一是接待投资控股工作人员来访,对其建立的承接业务的常规库、紧急库的设置提出建议和意见。二是接待广州市注协诚信自律委员会办公室来访,并就引导事务所诚信执业和中小事务所做精做专的支持力度进行交流。三是接待市律师协会的例行走访。

(二)积极深化与境外同行业务往来,为推进中小事务所做精做专搭建合作平台。一是香港华人会计师公会。组织会员参加该会的春茗活动,按上级部门及相关外事要求准备各项工作;协助申请该会海外境外会员的本会会员办理手续;为继续推进培育计划,开展协商会议;举办深港会计师事务所前海合作机会交流研讨会。二是香港会计师公会。根据双方签署的备忘录,在香港举办课题研讨会及交流活动。三是协助接待澳洲会计师公会来访。

七、完成注册会计师全国统一考试深圳考区考试工作

一是如期圆满完成考试报名工作。深圳考办依据财政部、省财政厅及市财政委建设“金财工程”的要求,在2014年度实现“注册会计师全国统一考试网上报名系统”与“深圳市非税收入征管系统”及“银行端管理系统”三方对接。以达到财政部门、主管部门、执行单位、代理银行和缴款人的非税收入收缴信息共享,实现信息化管理的目的。二是扎实开展机位检查工作,落实考点考场。三是召开考务工作会议并组建巡考队伍。四是做好考前保障工作和考生服务工作,营造公平、公正、安全、和谐的考试环境。五是圆满完成考试实施阶段的工作。

八、完成日常工作

(一)会员管理。一是审核243人次注册执业申请材料,通过实地核实程序,共发文批准268人执业注册,其中包括2013年末受理的注册申请。二是审核333人次的转所申请,批准311人转所执业。三是审核35人次的合伙人申请材料,向18人发出受理通知书,为18人出具合伙人执业经历证明;发出3份不予出具证明通知书。四是受理392名非执业会员申请,99名注师转非申请,为65名非执业会员办理转会手续,为468名非执业会员办理换证、补证、领证手续,为逾千名非执业会员办理年检手续。五是办理351项事务所及注册会计师信息备案和变更手续。六是配合各地协会、各公检法部门及相关单位,为事务所及会员出具证明511份。

(二)专业服务。一是根据备案系统对业务数量异常会计师事务所的提示,对2家会计师事务所的4名负责人进行约谈。二是共录入验资报告10409份、审计报告7365份,其中对会计师事务所录入错误,协助修改验资报告、审计报告568份。三是完成合伙人任职资格执业质量检查工作(共19名),检查审计报告档案95份。四是受理举报投诉事项5单。

(三)积极组织专业研讨,丰富继续教育的形式和内容。一是根据中国注册会计师协会2014年度远程教育培训文件要求,组织3期远程视频培训班。二是继续委托北京国家会计学院举办执业、非执业会员远程继续教育培训。三是举办各类研讨会及业务培训班:深港两地事务所在前海开展合作前景座谈会;新业务拓展培训班;股权跨境转让问题讲座暨深港交流活动;党建高级研修班。

九、加强行业党建工作

(一)指导行业群团建设工作。建立健全工会组织,指导10个基层工会组织完成换届选举工作。主办青年联谊会,邀请市委两新组织工委兄弟单位华为、平安科技、华强集团参加。组队参加单身派对活动。按照团市委和市委两新组织工委部署,开展2014年度“展翅计划”(大学生就业创业能力提升行动),为事务所输送32名实习生。参加中国注册会计师行业团委“五·四”表彰活动,1个基层团组织被评为“五·四”红旗团委,1名青年获评“五·四”青年奖章,1名团员获评优秀共青团员。以“我的中国梦”为主题,开展理想信念教育活动。

(二)做好行业党委日常工作。接转党员组织关系,共转入党员239人,转出137人,完成预备党员转正审批68名。完成党务信息系统资料录入和2014年度党内统计。建立健全基层党组织,新成立事务所党组织4个,指导13个党组织完成换届选举,4个党组织完成更名工作。

(三)党建专项业务工作。开展2014年度行业党委、工会扶贫帮困工作。制定《中共深圳市注册会计师行业委员会财政专项经费使用管理实施办法(试行)》《中共深圳市注册会计师行业委员会基层党总支(支部)书记考核评价办法(试行)》。健全行业纪委工作制度,制定《深圳市注册会计师行业纪委工作制度》《深圳市注册会计师行业纪委委员守则》。行业党代表下基层、进社区、参加市管领导群众满意度测评会、参加工委代表团的的活动。制作宣传片,发放给各事务所。派员参加各类会议和培训班。

(深圳市注册会计师协会供稿)

广西壮族自治区 注册会计师协会工作

2014年,广西壮族自治区注册会计师协会认真落实各项工作部署,顺利完成既定任务。截至2014年底,共有会计师事务所113家,其中广西本地的事务所103家,外省、市、区事务所在广西设立的分所10家,注册会计师1477人。全

行业收入8.14亿元,收入超千万元的事务所达到23家。

一、开展党的群众路线教育实践活动,推进行业党建工作

(一)圆满完成党的群众路线教育实践活动。通过落实工作责任、加强督促检查、做好宣传引导等方式,经过学习教育、听取意见,查摆问题、开展批评,整改落实、建章立制3个环节,确保教育实践活动取得实效。针对不同阶段的特点,创造性地开展工作。活动期间,全行业308名党员,38个党支部全部参加教育实践活动,参与覆盖面达100%。2014年7月,党委委员深入会计师事务所督导教育实践活动的开展。

(二)顺利完成行业党委换届选举工作。2014年11月9日,广西注册会计师行业党员大会成功召开。大会选举产生了新一届行业党委委员及纪委委员,明确了今后行业党的建设目标和主要任务。

(三)行业文明单位创建工作成绩突出。2014年11月3日,自治区直属机关精神文明建设委员会决定,授予中众益(广西)会计师事务所、广西中威华通会计师事务所、瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所、广西正德会计师事务所第七批区直机关文明单位称号。

(四)行业统战工作成果优异。广西中威华通会计师事务所董事长陈德斌荣获全国“优秀中国特色社会主义事业建设者”称号,为全行业树立了典型。

(五)行业群团共建规模不断扩大。批复1家符合条件的会计师事务所成立团组织。集中开展表彰2013年度行业“五四红旗团委(团支部)”、“青年五四奖章”、“优秀共青团员”、“优秀共青团干部”活动,评选出行业先进集体1个,先进个人7人。

(六)行业党组织和党员队伍建设继续加强。一是扩大行业党组织覆盖面。截至2014年12月31日,全行业共建事务所基层党组织39个,其中独立党组织34个,联合党组织5个;全行业共有党员321名,发展预备党员5名。二是加强党员管理。根据中注协《关于开展2012~2013年度注册会计师行业先进党组织和优秀个人评选表彰活动的通知》要求,行业党委向中注协推荐先进行业党组织1个、先进事务所党组织3个、优秀党员6人、优秀党务工作者1人、支持党建工作党外合伙人1人。

二、围绕人才队伍建设年,开展多层次人才培养

2014年是行业人才队伍建设年,协会制定了“人才队伍建设年”主题活动分工方案,开展多层次人才培养活动。共举办了12期培训班,其中远程培训班3期,面授培训班2期,执业质量检查培训班1期,事务所自办培训班3期,组织广西注册会计师参加中注协不同类别和层次的培训班3期,行业共1700余人次参加各项人才培养。

(一)做好高端人才培养。一是继续做好拔尖会计人才(注册会计师类)二期培养计划的后续管理工作。二是圆满完成第三期拔尖会计人才(注册会计师类)学员选拔工作。选拔总成绩排名前35名的注册会计师为广西第三期“十百千”拔尖会计人才(注册会计师类)培养对象。三是举