附件6

克拉玛依区代理记账机构“虚假承诺”情况自查表

|  |
| --- |
| **一、基本情况** |
| **企业名称** |  | **统一社会信用代码** |  | **代理记账许可审批机关** |  |
| **代理记账许可证编号** |  | **办公地址** | （精确到街道、楼栋、门牌、房间号） |
| **二、经营情况** |
| **企业是否在正常经营** | ▢是 ▢否 | **如果没有正常营业**，是否已向市场监管部门办理企业注销 | ▢是 ▢否 |
| **企业是否在从事代理****记账业务** | ▢是 ▢否 | **如果没有从事代理记账业务**，是否向市场监管部门调整商事登记经营范围，去除“代理记账”字样或者其他使人误认为是“代理记账”的字样 | ▢是 ▢否 |
| **如果没有从事代理记账业务**，是否向辖区财政局办理注销代理记账许可 | ▢是 ▢否 |
| **下一步计划（可多选）** | ▢ 继续经营代理记账业务。 ▢ 计划向市场监管部门办理企业注销营业执照。▢ 计划向市场监管部门调整商事登记经营范围，去除“代理记账”字样或者其他使人误认为是“代理记账”的字样。▢ 计划向辖区财政局（行政审批机关）办理注销代理记账许可。 ▢ 其他计划： |
| **三、资格条件（机构设置及人员配备）** |
| **项目内容** | **选项** | **存在的问题及原因** | **整改措施** | **整改结果** |
| **有无固定办公场所，证照是否在显著位置放置** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **资格申请时或在执证经营期间是否符合承诺内容** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **专职从业人员是否不少于3名（含业务负责人）以上** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **业务负责人是否具有会计师以上专业技术职务资格或从事会计工作不少于三年，且为专职从业人员** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **会计从业人员是否参加会计人员继续教育** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **其他专职人员是否具有会计类专业知识及业务技能，能够独立处理基本会计业务** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **机构名称、业务负责人、办公地点等信息发生变更的，是否依法向审批机关办理变更登记** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |

|  |
| --- |
| **四、制度建设情况** |
| **项目内容** | **选项** | **存在的问题及原因** | **整改措施** | **整改结果** |
| **是否有健全的代理记账业务内部规范** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **委托代理记账合同或协议执行情况** | 是否明确双方对会计资料真实性、完整性各自应当承担的责任 | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| 是否明确会计资料传递程序和签收手续 | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| 是否明确编制和提供财务会计报告的要求 | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| 是否明确会计档案的保管要求及相应的责任 | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| 是否明确终止委托合同应当办理的会计业务交接事宜 | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **五、会计信息质量情况** |
| **项目内容** | **是（否）** | **存在的问题及原因** | **整改措施** | **整改结果** |
| **是否执行《会计法》等相关法律法规** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **代理记账业务会计核算是否规范** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **实行计算机进行代理记账业务的，其会计处理、会计档案保管等是否符合会计电算化相关规定** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **年度财务会计报告是否真实、完整、及时** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **代理记账公司服务对象的会计信息质量是否达标** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **六、年度备案情况** |
| **项目内容** | **是（否）** | **存在的问题及原因** | **整改措施** | **整改结果** |
| **年度备案是否按时完成** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |
| **年度备案若有专职从业人员变动是否及时备案** | 是 ▢ 否 ▢ |  |  |  |

**企业法定代表人签字： 法人联系电话： 填报人： 填报时间： 年 月 日**