



现 场 审 核 检 查 表					页 码	
					第 1 页 共 2 页	
受审核部门		质量控制评价部	审核员	曲晓莉	向导	庞博
序号	检查内容和方法	检 查 记 录 及 符 合 性 有 效 性 评 价			涉及条款	判定
1	部门职责及权限	Q5.3/6.2/8.5/8.7/10.2 E5.3/6.2/ 6.1.2/8.1 O4.4.1/4.3.1/4.3.3/4.5.1/4.5.3.2 部门职责权限及过程目标、服务的监视和测量、绩效监视和测量、不合格控制、纠正及预防措施/E 环境因素、运行控制/危险源辨识、风险评价和控制措施的确定、 部门负责人：赵岩 部门职责及权限： ◇ 负责技术标准委员会的日常工作，包括课题研究、标准的制定与修订、标准的培训以及标准执行情况评价； ◇ 负责特定业务审计项目质量控制复核工作 ◇ 负责涉税业务质量评价工作 ◇ 参与公司安排的临时性工作； ◇ 负责与业务质量相关网站信息的采集与处理。			QE5. 3 04. 4. 1	Ok
2	过程目标	◇ 负责与业务质量相关网站信息的采集与处理。 见“质量手册”附件 2 各部门年度质量目标、测量方针、统计和考核频次 ① 审合格率100%；②工作底稿合格率100%。 部门目标实现完成情况：1)终审合格率=终审文件数量352/终审总数3522×100%）； 2)工作底稿合格率 100%。 环境目标：节能降耗，每年降低能源消耗； 职业健康安全目标：污染物达标排放，固体废弃物、危废处理率100%； 火灾发生率为零。 部门分解目标：火灾事故为零；环境法律法规执行率100%；员工岗前安全教育 100%；可回收废弃处理率达96%。			QE6. 2 04. 3. 3	Ok
3	服务过程的监视和测量	部门分解目标：火灾事故为零；环境法律法规执行率100%；员工岗前安全教育 100%；可回收废弃处理率达96%。 运行策划和控制 部门目标适宜、合理、可测量。2019 年目标完成情况：全部完成。2019 年质量目标无变化,正在实施完成过程中。 各相关部门根据服务过程的策划安排，在服务实现的适当阶段对其服务的合法性、及时性、准确性等特性进行检查，以验证提供的服务满足策划的			Q8. 6 8. 7 10. 2 E8. 1 0 4. 5. 1 4. 4. 6	



现 场 审 核 检 查 表					页 码		
					第 1 页 共 2 页		
受审核部门		质量控制评价部		审核员	曲晓莉	向导	庞博
序号	检查内容 和方法	检 查 记 录 及 符 合 性 有 效 性 评 价			涉及 条款	判定	
		目标要求。 其检查方法可采用过程检查中的适宜的方法，保持其满足各项服务要求的检查记录。当检查结果不能满足相关要求时，应按纠正和预防措施的要求采取适当的纠正或纠正措施，使其结果满足相关要求。 服务工作的业务质量控制《项目监管控制程序》中有关规定。由于本事务所工作的特殊性，除非得到客户的许可，否则在各项服务工作未按规定要求完成之前不得放行和交付。 提供了有关对提供了有关对 2019.7.24 签订之前，符合要求。4-2 财务尽职尽责调查框架协议-中瑞税【2019】000453 号委托方：上海劲喜投资管理有限公司《业务约定书评审记录表》 参加人员：部门经理：魏*，项目经理：蔡**对事务所的注册会计师业务能力胜任情况（能胜任）及初步评定业务风险（无风险）和履行业务约定书的关键环节（能履行）等进行了评审，评审表中有评定时间 2019.8.23 在框架协议 2019.8.26 签订之前，符合要求但表中最终项目经理及部门经理签字栏空白未签字已指出改进。提供了项目项目计划阶段工作底稿《业务承接评价表》，《企业资料清单》《整体工作计划》业务实施阶段工作底稿《与客户交换意见表》《重大问题请示报告》《客户评价表》《三级复核记录表》项目负责人一级复核人：张* 郑**，2019.8.20 部门负责人二级复核：蔡**2019.8.23，公司负责人三级复核：魏*2019.8.24 《项目工作年度总结》及业务归档底稿《归档目录》《业务底稿评价表》《归档记录表》等资料证实，报告出具时间 2019.9.4，提供《客户意见回执单》，客户签字反馈，满意。服务过程受控。整体业务受控。 为确保不合格服务得到识别和控制，本事务所制定并执行《质量改进控制程序》，对工作中发现的不合格服务进行记录、评价、处理，制定纠正措施，监督实施，消除已发现不合格的原因，进行再次验证，以证实符合相关规定的要求。本次审核未见有关不符合的情况发生。					



现 场 审 核 检 查 表					页 码		
					第 1 页 共 2 页		
受审核部门		质量控制评价部	审核员	曲晓莉	向导	庞博	
序号	检查内容 和方法	检 查 记 录 及 符 合 性 有 效 性 评 价				涉及 条款	判定
4	不合格和纠正措施	有效地开展纠正和预防措施是质量管理体系不断完善和改进的重要措施。建立了有关《质量改进控制程序》应通过收集和分析适用的数据，针对实际或潜在不合格原因，采取有效的纠正和预防措施，消除不合格实际存在的或潜在的原因，防止不合格发生，实现质量管理体系的不断完善和促进持续改进活动，纠正和预防措施予以实施。。				Q8.7 E0 10.2	
5	环境因素识别控制	部门参与了对本部门活动、场所中的环境因素的识别和评价，辨识按部门分别进行。 环境因素识别时考虑了三种时态和三种状态。有环境因素识别/评价表，包括：生产、活动、产品、相关方/场所/服务；环境因素、环境影响、时态、状态、评价内容、评价结果和主要控制措施等。 识别环境因素：10 项 包括：纸张消耗、碳粉泄漏、墨盒废弃、电能消耗、生活废水排放及意外火灾等。 依照环境因素的评价准则，部门没有重要环境因素。 部门制定控制措施 10 条： 包括：纸张双面使用；定期检查办公设备；节约用电、人走灯灭、关电脑、控制开空调的温度、污水排入市政管网、定期排查火灾隐患等。同时执行相关的管理制度，参加公司组织的安全防火知识培训、演练等。 经查验，环境因素识别基本充分，评价/控制措施适宜。 运行控制： 制定实施了环境运行控制程序、节能降耗控制程序及公司相关管理制度；部门会同相关部门组织进行安全环保教育培训，现场配备消防器材，未发现不符合情况； 公司提供了有关《危险源辨识与风险评价表》 部门负责人口述本部门的重大危险源是电器漏电导致的电击伤害。 有提供环境影响评分计算表，组织了各部门对公司覆盖范围内活动过程进行了环境因素识别和评价， 有提供重大环境因素清单 公司识别的重要环境因素有电能消耗、电击，火灾， 相关部门均识别了环境因素，如：办公设备维修保养区：电消耗、废弃				E6.1.2	



现 场 审 核 检 查 表					页 码		
					第 1 页 共 2 页		
受审核部门		质量控制评价部		审核员	曲晓莉	向导	庞博
序号	检查内容 和方法	检 查 记 录 及 符 合 性 有 效 性 评 价				涉及 条款	判定
6	危险源辨识与 风险评价	电料丢弃等共计 20 多个；办公区域：纸张消耗、空调运行噪声排放等 20 多个，具体见各部门综合查证 有提供危险源风险评价准则，规定了风险评价公式， $D=LEC$ ，并规定了评分值。 D ：风险值、 L ：发生事故的可能性大小、 E ：暴露于危险环境的频繁程度、 C ：发生事故产生的后果。综合部组织了各部门进行了危险源识别				04.3.1	