**专业培训记录**

**■QMS** **□EMS** **□OHSMS**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **受审核方** | **四川瑞诚润信会计师事务所有限公司** | **专业小类/****项目代码** | **35.02.00;35.04.02** |
| **教师姓名** | **王泽英** | **专业** | **35.02.00;35.04.02** | **培训地点** | **会议室** |
| **受培训人员** | **姓名** | **宋明珠** | **李林** |  |  |  |  |
| **专业代码** | **无** | **无** |  |  |  |  |
| **生产工艺/****服务过程** | **财务审计（会计报表、经济责任、财务收支、专项资金、验资、清算、基本建设年度决算）：业务承接---前期准备---审前见面会---执行现场审计程序---整理底稿形成初稿---三级复核---征求客户意见---出具正式报告及底稿归档****代理记账：签订合同---具体了解客户业务---选择适用的会计制度---建立账套---审核原始凭证、税务申报---编制会计凭证---所内复核---装订记账凭证---完结后移交客户财务、税务资料****管理咨询（会计咨询、税务咨询）：签订合同---具体了解客户业务---客户提出需求---结合相关法律法规解答****绩效评价：业务承接---前期准备---与项目实施单位就评价项目沟通---评价项目实施资料---设置项目个性指标和调查问卷---征求意见---指标体系评分、问卷调查---整理底稿形成初稿---三级复核---征求意见---出具正式报告及底稿归档****会计培训：了解客户需求--制定培训大纲--与客户确认培训具体内容--编制培训课件--所内复核--客户确认--敲定培训时间--开展现场培训** |
| **生产过程/服务过程****的风险及控制措施****特殊过程的控制/** | **特殊过程：服务过程****控制措施：企业会计准则；审计准则** |
| **重要环境及控制措施** | **/** |
| **不可接受风险的危险源及控制措施** | **/** |
| **相关法律法规的要求及产品标准** | **中华人民共和国合同法、中华人民共和国劳动法、中华人民共和国安全消防法、中华人民共和国服务质量法、中华人民共和国消费者权益法、审计准则、企业会计准则、税收法律等** |
| **检验和试验项目及要求(如有型式试验要求,要进行说明)** | **/** |
| **其它相关知识** | **/** |

**填表人(专业人员)：王泽英 日期：2020.10.18 审核组长： 宋明珠 日期：2020.10.18**

**注：如有其他培训内容或空格不够可另加附页**