

郑州航空港经济综合实验区 2024 年政府会计 信息质量项目验收报告

一、项目信息

项目名称：郑州航空港经济综合实验区 2024 年政府会计信息质量检查报告

甲方：郑州航空港经济综合实验区财政金融局

乙方：河南国审会计师事务所有限公司

二、合同内容

按照工作方案开展郑州航空港经济综合实验区 2024 年政府会计信息质量检查工作，并出具 2024 年政府会计信息质量检查报告。

三、合同履行情况

（一）执业纪律和执业形象方面

1. 乙方已构建严格有效的项目质量控制体系。
2. 乙方配备检查人员 6 人。
3. 乙方配备检查人数已达到财政部门要求。
4. 乙方配备检查人员中注册会计师 2 人，中级职称人员 2 人，均具有 5 年以上从业经验，占总人数的 66.66%。
5. 乙方配备的检查人员均为本单位人员。

6. 乙方及乙方人员未出现泄密事件。
7. 乙方工作中遵守职业道德或审计工作纪律。
8. 项目中的重大问题和争议事项，乙方已及时向财政部门以汇报形式书面反映。

(二) 履行财务审计程序方面

9. 乙方在检查过程中服从检查组工作安排。
10. 乙方检查人员未出现迟到早退或不听招呼的情况。
11. 乙方已按规定提交中介机构承诺书。
12. 乙方已按规定提交审计证据。
13. 乙方已按规定提交审计工作底稿。
14. 乙方已按规定提交检查报告。
15. 乙方按财政部门要求时限晚一天完成相应工作。

四、验收、考核意见

乙方已按财政部门要求及时限完成检查工作，及时提交检查报告 36 份。甲方及时组织验收、考核，验收意见为合格通过，考核得分 99 分。考核明细见下表：

序号	类别	考核细则	扣/加分标准(满分 100 分)	检查组考核分
1	执业纪律	未构建严格有效的项目质量控制体系	出现 1 人(次)扣 2 分, 扣完 10 分为止	
2	和执	审核小组人数不足 3 人		
3	业形	参审人数达不到审计部门		

	象	要求的数额		
4		参审人员中具备注册会计师或中级职称资格且具有 5 年以上本行业从业经验者少于 40%		
5		选派非本单位人员作为参审人员		
6		中介机构或人员出现泄密事件	出现 1 起扣 10 分	
7		未遵守职业道德或审计工作纪律	出现 1 次扣 5 分, 扣完	
8		重大问题和争议事项未及时向审计部门书面反映	10 分为止	
9		不服从审计组工作安排	发生 1 人(次)扣 5 分, 扣完 10 分为止	
10		参审人员迟到早退或不听招呼		
11	履行	未按规定提交中介机构承诺书, 或承诺不合格		
12	财务	未按规定提交审计证据, 或审计证据不合格	出现一次扣 5 分, 扣完 20 分为止	
13	审计	未按规定提交审计工作底稿, 或审计工作底稿不		
14	程序	未按规定提交审计报告, 或		

		审计报告不合格		
15		不积极配合审计部门的复核工作	出现一次扣 5 分，扣完	
16		对复核出的问题未及时改正	10 分为止	
17		未按审计组要求时限完成相应工作	每延迟 1 天扣 1 分，扣完 10 分为止	扣 1 分
18	其他	中介机构未查出问题，被财政审计局发现	出现 1 次扣 10 分	
19		提供重大违法违纪线索、事项，经审计部门查证无误的	一条线索加 10 分	

考核得分 = (100 - Σ 扣分 + Σ 加分) = 100 - 1 = 99 分

本验收报告一式两份，甲方 1 份，乙方 1 份。

甲方/甲方使用单位盖章：

乙方盖章：



验收日期：2024 年 9 月 6 日