**附件3**

**税务师事务所自律检查报告书**

**（ 2022 ）年度**

**单位名称（盖章）**

**团体会员注册号**

**报告日期 年 月 日**

**上海市注册税务师协会 制**

**自律检查报告承诺书**

上海市注册税务师协会：

我所根据《上海市注册税务师协会章程》、《中国注册税务师协会会员违规行为惩戒办法》、《注册税务师行业自律管理办法（试行）》的有关规定，严格按照《关于开展本市税务师行业2022年度自律检查和等级认定工作的通知》、《本市税务师行业开展“守法、自律、诚信、规范”经营自律检查专项活动实施方案》、《关于加强行业自律管理助力落实大规模增值税留抵退税政策的通知》、《税务师行业诚信档案管理办法（试行）》以及中税协、中注协、全国律协联合发出《涉税专业服务诚信执业倡议书》等精神及要求编制2022年度自律检查报告书，并对此次检查所需的行业专项自律检查资料及填写有关表格信息的真实性和完整性负责。

请予审查。

（单位公章）

年 月 日

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **基本信息** | | | | |
| **机构名称** |  | | **成立日期** |  |
| **办公地址** |  | | **邮政编码** |  |
| **单位邮箱** |  | | **注册资金** |  |
| **是否建立 分支机构** | **□ 有分所/子所 （数量： ） □ 无分支机构** | | | |
| **法人姓名** |  | **法人手机** |  | |
| **填表人姓名** |  | **填表人手机** |  | |
| **税务师事务所 A类等级** | **□ 5A级 □ 4A级 □ 3A级 □ 2A级 □ 1A级 □ 无等级** | | | |
| **涉税专业服务 信用等级** | **□ TSC 5级 □ TSC4级 □ TSC 3级（当年新设事务所为TSC3级） □ 其他** | | | |
| **是否新申请 或升级等级** | **□ 新申请（ 需另附《等级认定申请表》 ） □ 升级等级 □ 不申请** | | | |
| **2021年度 收入总额** |  | **是否计提风险金 或购买职业保险** | **□ 是 （金额： ） □ 否** | |
| **2021年度**  **团体会费** |  | **2021年度**  **个人会费** |  | |
| **人员规模 及 构成情况** | **截止2021年12月31日，事务所共有 名员工，其中：**  **1、税务师 人**  **2、注册会计师 人**  **3、律师 人**  **参加本年度自律检查的执业会员人数：**  **执业会员姓名列表：**  **（后附：个人会员自律检查报告书）** | | | |

|  |
| --- |
| **继续教育** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **培训方式** | **课时要求** | **培训人数** | **培训内容** |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **线上培训** | **不少于**  **32学时** |  | **中税协网校（ 以网校成绩单为准 ）** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **线下培训** | | **不少于 32学时** | |  | | | |  | | | |
| **提示：按《上海市税务师继续教育管理办法（2022年修订）》要求，等级事务所和新申请等级事务所的税务师每年需完成90学时，其中中税协网校培训不少于32学时。** | | | | | | | | | | | |
| **党建情况** | | | | | | | | | | | |
| **已成立党组织** | **党支部全称** | |  | | | | | | | | |
| **成立日期** | |  | | | | **党员人数** | | |  | |
| **党支部活动 开展情况** | |  | | | | | | | | |
| **党支部、党员 获得荣誉** | |  | | | | | | | | |
| **未成立党组织** | **现有党员人数（ ）人，税务师党员（ ）人。** | | | | | | | | | | |
| **党员组织关系**  **所在(挂靠)党委** | |  | | | | | | | | |
| **党建工作联络员** | |  | | | | **联系方式** | | |  | |
| **其他情况** | | | | | | | | | | | |
| **受何表彰**  **或**  **受罚情况** |  | | | | | | | | | | |
| **补充附表** | | | | | | | | | | | |
| **助力落实税改政策情况** | | **增值税留抵退税政策** | | | | **服务纳税人总户数：**  **留抵退税总额（万元）：** | | | | | |
| **组合式税费政策** | | | | **组织线上线下宣讲（培训）场次：**  **参与总人数：**  **服务纳税人总户数：**  **其中：公益服务纳税人户数：**  **其他形式服务纳税人户数：** | | | | | |
| **助力政策落地措施及成效**  **（简述）** | | | | **（可另附文档）** | | | | | |
| **诚信建设情况** | | **诚信档案管理** | | | | | | | | | |
| **“中税协信息服务平台”—— “诚信档案”建立进度** | | | | **□ 已完成**  **□ 登记维护中（预计完成时间： ）**  **□ 尚未启动 （预计完成时间： ）** | | | | | |
| **对照《涉税专业服务诚信执业倡议书》进行自我评估** | | | | | | | | | |
| **是否遵守法律法规** | | | **□ 是 □ 否** | | | | **是否普及税法知识** | | **□ 是 □ 否** |
| **是否客观推广业务** | | | **□ 是 □ 否** | | | | **是否诚信谨慎执业** | | **□ 是 □ 否** |
| **是否尊重竞争同行** | | | **□ 是 □ 否** | | | | **是否维护职业形象** | | **□ 是 □ 否** |
| **是否加强能力建设** | | | **□ 是 □ 否** | | | | **是否履行社会责任** | | **□ 是 □ 否** |

|  |
| --- |
| **本年度重要活动情况** |

|  |
| --- |
| **本栏内容请考虑就以下几方面总结：（2000字以内）**  **一、遵循执业准则及职业道德情况；**  **二、业务开拓及收入情况；**  **三、内部管理及资质情况；**  **四、事务所诚信建设情况；**  **五、“守法、自律、诚信、规范”经营的自查自纠情况。** |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **个人会员自律检查报告书** | | | | | |
| **姓 名** |  | **性 别** |  | **出生年月** |  |
| **政治面貌** |  | **民 族** |  | **学 历** |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **联系地址** |  | | | | **邮 编** | |  |
| **联系电话** |  | | | **身份证号码** |  | | |
| **个人会员 注册号** |  | | | **税务师资格 证书编号** |  | | |
| **所在事务所 团体会员注册号** |  | | | **所在事务所 全称** |  | | |
| **上年度 自律检查结论** |  | | | **会费交纳情况** |  | | |
| **继续教育** | **培训形式** | | **学时要求** | **完成情况** | | | |
| **线 上** | | **不少于32学时** |  | | | |
| **线 下** | | **不少于32学时** |  | | | |
| **提示：按《上海市税务师继续教育管理办法（2022年修订）》要求，等级事务所和新申请等级事务所的税务师每年需完成90学时，其中中税协网校培训不少于32学时。** | | | | | | |
| **年度工作业绩**  **和自检报告** |  | | | | | | |
| **诚信执业**  **承诺书** | **为规范涉税专业服务健康有序发展，优化涉税专业服务环境，营造公平竞争、诚实守信的执业空间，我承诺：**  **本人将严格按照中税协、中注协、全国律协联合发出《涉税专业服务诚信执业倡议书》的要求，遵守法律法规、普及税法知识、客观推广业务、诚信谨慎执业、尊重竞争同行、维护职业形象、加强能力建设、履行社会职责。**  **承诺人：** | | | | | | |
| **填表人** | |  | | **联系电话** | |  | |

**注: 《个人会员自律检查报告书》按执业会员人数逐一填写。**

**以下部分由 上海市注册税务师协会 填写**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 自律检查工作底稿 | | | |
| 检查方式 | 事务所自查自纠 | 市税协实地抽查 | 委托第三方实地抽查 |
|  |  |  |
| 纸质材料  初审意见 | □ 初审通过  □ 资料不全，待补充  备注：  经办： 复核： | | |
| 实地检查  现场结论 | 检查组成员： | | |
| 自律检查  初步意见 | 检查合格 |  | |
| 不予通过 |  | |
| 限期整改 | 整改事由：  整改期限：  整改结论： | |
| 结 论 |  | | |