

# 2016 年 年度工作簡報

財務匯報局 行政總裁  
**衛 皓 民 先生**

2017 年 6 月



# 2016 年年度工作簡報

- 活躍的一年
- 集中提升運作效率
- 重新檢視財務報表審閱計劃
- 與其他監管機構之間的合作

# 主要運作數據

	2013	2014	2015	2016	1/1/17- 25/5/17
接獲可跟進的投訴	20	33	46	118	12
已篩選作審閱的財務報表	75	87	75	38	0 <sup>1</sup>
完成調查的個案	5	4	9	11	8 <sup>2</sup>
完成查訊的個案	2	1	0	1	0
員工數目	18	19	18	22	26
%屬會計專業人士的職員	50%	53%	50%	55%	58%

註：1. 篩選將於 2017 年下半年進行。  
2. 另有三個調查個案仍在批准中。

# 審閱投訴

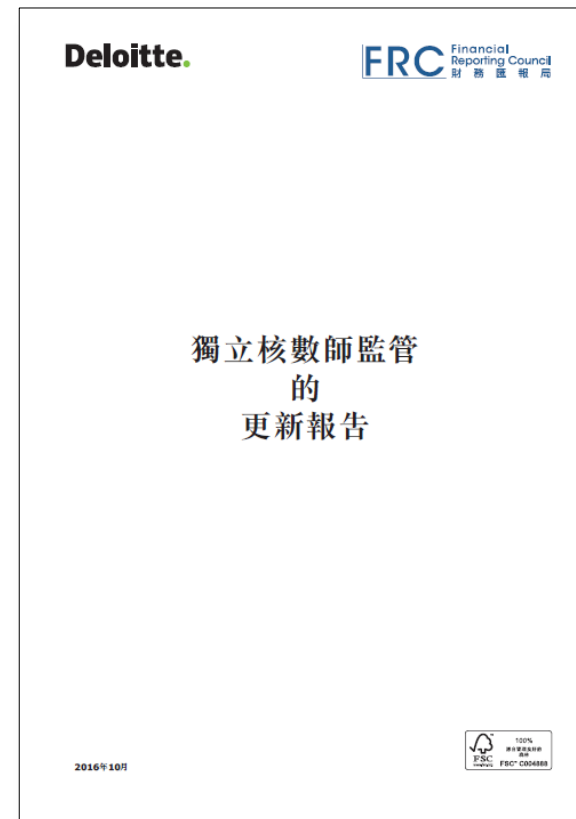
	1/1/2017 – 25/5/2017	2016	2015
期初審閱中的個案	14	24	14
接獲的可跟進投訴	12	118	46
展開調查 / 查詢的個案	(4)	(11)	(6)
轉介予指明執行機構的 個案	(1)	(4)	(2)
完成而無需要採取跟進 行動的個案	(5)	(113)	(28)
期末仍在審閱中的個案	16	14	24

# 調查

	1/1/2017 – 25/5/2017	2016	2015
期初調查中的個案	37	30	28
期內展開調查的個案	6	18	11
	43	48	39
完成調查的個案	(8)	(11)	(9)
期末仍在調查中的個案	35	37	30

# 核數師監管改革

- 2016 獨立核數師監管更新報告
- 總結



# 展望未來

## 財務匯報局將繼續

- 進一步增強香港審計業界的專業水平及誠信
- 與香港、內地及國際監管機構保持多方面合作
- 加強公眾透明度及參與度
- 繼續就上市實體核數師監管改革的立法過程為政府提供協助及意見
- 提升與其他司法管轄區監管機構的關係，令我們更有效地執行調查工作



網 址

[www.frc.org.hk](http://www.frc.org.hk)

電 話

(852) 2810 6321

傳 真

(852) 2810 6320