

Bilag 1, Indsamling af oplysninger til brug for kvalitetskontrollen

Beskriv fordelingen af stemmerettigheder i revisionsvirksomheden og ejerforholdene:

Beskriv ledelsesforholdene i revisionsvirksomhedens øverste ledelsesorgan:

Beskriv revisionsvirksomhedens eventuelle netværksforbindelser:

Oplys antallet af kontorsteder og antallet af tilknyttede godkendte revisorer pr. kontorsted, herunder antallet af underskriftsberettigede revisorer pr. kontorsted. Oplys tillige, såfremt der indenfor de seneste 2 år er sket tilkøb/fusion eller lignende med andre revisionsvirksomheder. Oplys herudover såfremt der er etableret nye kontorsteder indenfor de seneste 2 år:

Oplys antallet af medarbejdere, antallet af godkendte revisorer og antallet af underskriftsberettigede godkendte revisorer i revisionsvirksomheden:

Oplys antallet af kunder og ca. antal erklæringsopgaver med sikkerhed efter grannskoðaralógin § 1, stk. 2 på nuværende tidspunkt samt revisionsvirksomhedens nettoomsætning pr. seneste balancetidspunkt for revisionsvirksomhedens regnskabsår (revisionsvirksomhedens årsrapport og evt. specifikationshæfte vedlægges dette arbejdsprogram):

Oplys om revisionsvirksomhedens største kunder og omsætning på kunden (omsætning fordelt på opgaver for kunden):

Beskriv revisionsvirksomhedens kunder (Hvilke brancher befinder de fleste kunder sig i):

Beskriv de typiske opgaver, som revisor udfører for sine kunder (bogføring, revision, review, skattemæssig assistance, assistance med regnskabsmæssig opstilling, anden assistance og rådgivning):

Hvilke(t) kvalitetsstyringssystem(er) anvender revisionsvirksomheden, og hvornår er de(t) senest blevet opdateret?:

Har revisionsvirksomheden udpeget en eller flere medarbejdere, der er ansvarlig for kvalitetsstyringssystemet, herunder ansvar for opdatering af systemet og for overholdelse systemets procedurer og politikker?:

Hvornår har den seneste overvågning fundet sted? (Den seneste rapport vedrørende overvågning skal vedlægges dette arbejdsprogram):

Beskriv de tiltag, der blev gjort for at rette op på de eventuelle fejl og mangler, der er beskrevet i kontrolrapporten:

Hvornår er revisionsvirksomheden senest blevet kontrolleret i forbindelse med den lovpligtige kvalitetskontrol?:

Beskriv de tiltag, der blev gjort for at rette op på de eventuelle fejl og mangler, der er beskrevet i Revisortilsynets afgørelse:

Har revisionsvirksomheden og/eller tilknyttede revisorer tidligere været indbragt for Revisornævnet? Hvis ja, oplys venligst sagsnummer og evt. sagens udfald.

--

Har revisionsvirksomheden kunder, som inden for de seneste 18 måneder er taget under konkursbehandling eller under rekonstruktionsbehandling? (Hvis JA - skal revisionsvirksomheden vedlægge dette arbejdsprogram en særskilt liste med navnene på disse kunder):

--