

鼎信诺审计作业整体解决方案

(来源：《中国注册会计师》，2018-09-12)

编者按：2017年6月30日，中注协发布《会计师事务所信息化促进工作方案》，提出了促进会计师事务所信息化建设的系列措施。按照该方案“建立信息技术产品推介平台，提升会计师事务所对信息技术产品的认知，促进会计师事务所与软件服务商的供需对接”的要求，本刊“行业信息化专题”栏目对市场上服务会计师事务所的信息技术产品进行系列介绍，发挥引导供给、对接供需和优化服务作用。本期编发鼎信诺介绍其审计作业整体解决方案的材料。

一、新一代注册会计师审计作业整体解决方案——鼎信诺 ACE 系统

ACE 系统，是一套在新时代要求下与时俱进、顺应时代潮流推出的全新信息化解决方案，图 1 和图 2 诠释了 ACE 这三个字母所代表的含义，以及这套系统的亮点。



图 1 “ACE”代表的含义

协同作战

海陆空立体作战、互联互通、协同合作，既有顶层设计，又有不同业务单元的战术安排，整体作战能力大大提高

互联互通

把审计作业系统和事务所管理系统彻底打通，可以把多个信息系统集成在一起，发挥更大作用

ACE

整体方案

远远不是一个简单取数、生成底稿的工具型软件，而是一个可以让会计师事务所如虎添翼的整体解决方案

质量&效率

以往只是简单提高作业效率，现在更注重会计师事务所的质量管理，可以提升事务所的审计技术体系、质量体系

图 2 ACE 系统的优势

会计师事务所在日常工作中，除了要提高效率，还必须提升质量，ACE 又能为会计师事务所带来哪些新价值呢？可以用三张图来说明。

1. 强整合——把风险导向审计 workflow 与工作底稿操作进一步整合(图 3)。

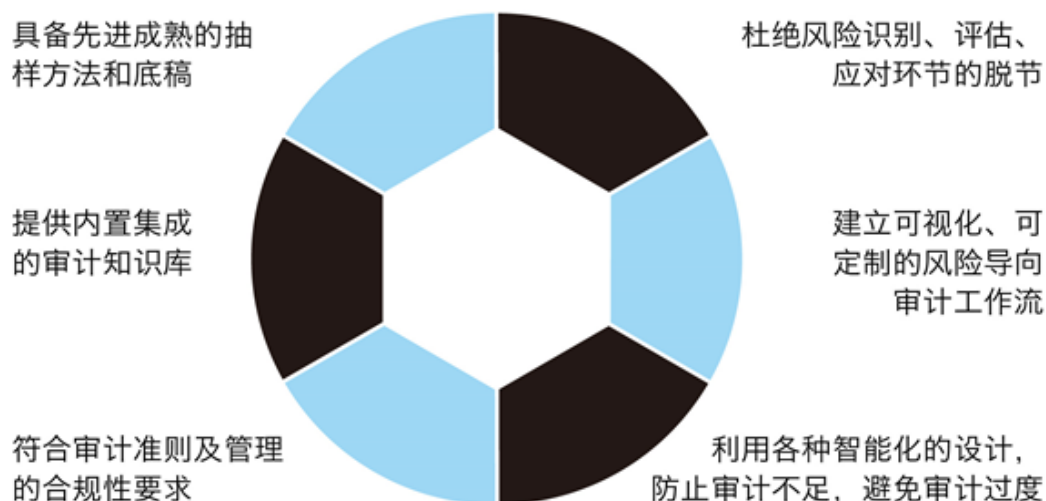


图 3 ACE 系统的强整合性

2. 低风险——大幅提升事务所对于审计项目的风险管控能力(图 4)。

与风险导向审计软件集成的知识库架构

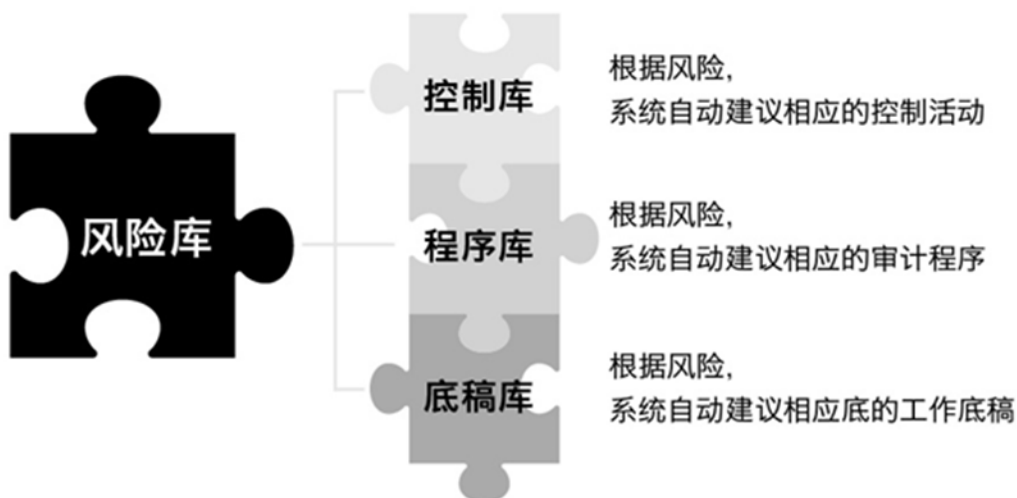


图 4 ACE 系统的低风险性

3. 高协作、重管理——数据静默同步，随时随地提升审计质量管理能力（图 5）。

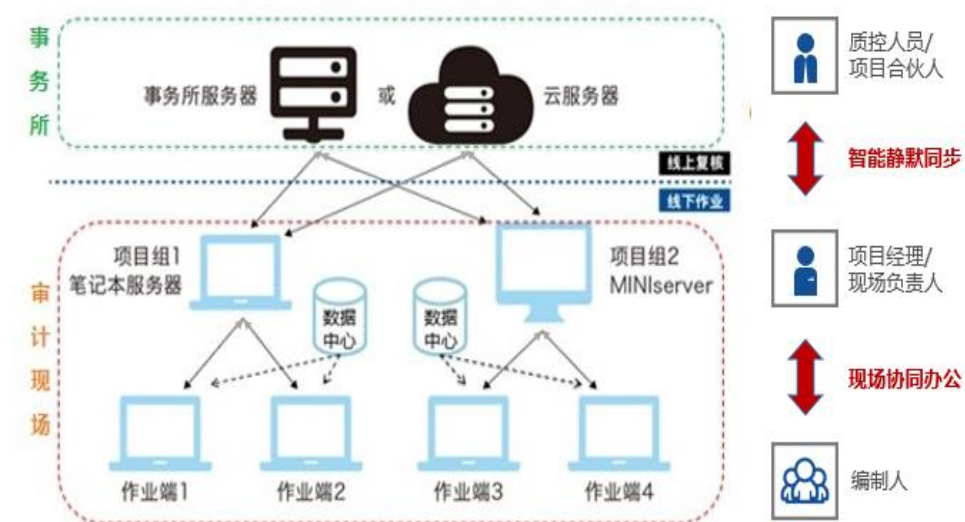


图 5 ACE 系统的高协作、重管理性

二、鼎信诺 ACE 系统的独特功能

1. 充分满足大所合规、集中质控需求

ACE 系统能够支持会计师事务所层面的网络复核，可以自动上传审计各阶段的关键信息和工作底稿至网络，管理层可不受时间、空间

限制进行在线监控与复核。可以帮助会计师事务所进行自上而下的统一管理，对各分支机构的执业质量进行标准化控制和监管，解决总分所管理不统一的问题。

2. 独创的“事务所服务器-项目组服务器-项目成员电脑”三层系统架构

ACE 系统中，建立了会计师事务所层面服务器（Web Server）、项目组层面服务器（Mini Server）和项目组成员个人电脑（PC）三层架构，能很好地解决同步效率问题，把项目风险控制和审计效率的结合提升到全新水平。线上复核管理，旨在协助会计师事务所对项目进行标准化管理，加强总所以对分所执业质量的集中把控。线下审计作业，确保审计作业人员的工作不受网络环境限制，保障软件运行速度，节省工作时间。

3. 风险导向审计

鼎信诺 ACE 系统贯彻标准化的风险导向审计流程。同时，各会计师事务所可根据其审计最佳实践，对风险导向工作流控制进行强、弱灵活配置，会计师事务所甚至还可以对审计工作流进行定制。以审计工作流为基础，系统可以智能地引导审计人员按照步骤执行工作，确保审计流程的合规性，最小化减少人为因素。

4. 智能审计

ACE 系统内置工作量裁剪问题，可以根据审计人员的回答智能裁剪审计工作量、工作底稿和审计程序，可以有效避免过度审计问题。

5. 极大地提高审计效率

ACE 系统延续了鼎信诺在取数方面长期累积的优势，能够取数的财务软件接口超过 700 个，已经实现了对国内绝大多数财务软件的自

动采集，同时能够采集其它软件难以对接的 SAP 和 Oracle 数据，在取数效率、工作底稿生成、读取和处理的速度等方面进一步改进。同时大幅提升了查账功能，ACE 支持跨账期、多财年审计，兼容不同国家地区的财报期间和跨年度的审计项目，如 IPO 审计。

6. 审计协作

实现了会计师事务所、项目组、审计师三个层面的审计实时同步。支持多人协同开展审计工作与数据共享，在单机、局域网以及互联网环境下均可完成审计工作。

7. 无纸化办公

审计数据、底稿、各种操作流程完全电子化，系统内保留审计轨迹。同时支持与智能手机互联互通，利用手机拍照功能将被审计单位现场资料上传至服务器，作为审计证据，与底稿一起线上复核、归档。

8. 集团审计

ACE 审计软件全面支持集团审计，包括集团重要性和分配给各组成部分重要性的下发，以及各组成部分的风险、内控、审计程序、工作底稿以及其它审计资料实时同步到集团层面统一复核。

三、鼎信诺整体解决方案



图 6 鼎信诺产品图谱

作为一家 18 年来一直专注于为审计行业提供 IT 服务的公司，除了旗舰型新产品 ACE，鼎信诺还在审计共享服务中心、大数据库、知识库以及大型会计师事务所管理系统、中小所管理云平台 IFC 产品方面不断创新，我们致力于为会计师事务所提供整体解决方案，帮助会计师事务所不断提升质量、从而不断加强整体竞争力、赢在新时代。

（ 原 文 链 接 ：

<http://www.cicpa.org.cn/mag2018/201808/index.html> ，转载请注

明。）