**柳州市工人医院聘请第三方审计机构进行资产清查服务项目需求**

**一、项目名称**

柳州市工人医院聘请第三方审计机构进行资产清查服务项目

**二、项目概况**

为进一步规范医院内部控制管理流程，健全内控体系，促进医院高质量发展，现需聘请一家第三方审计机构针对《柳州市工人医院2022-2023年度风险评估报告》中以前年度内部控制缺陷未整改项目进行资产清查审计服务。

**三、投标人/供应商资格条件**

1、投标人需为国内注册（指按国家有关规定要求注册的）生产或经营本次招标采购服务、具备法人资格的供应商。

2、投标人三年内在经营活动中没有重大违法记录和不良信用记录。

3、投标人近三年未执行本院内部控制评价业务

4、投标人近一年有对医院审计经验

5、投标人有效的“营业执照”副本复印件。

6、投标人有效的“税务登记证”副本复印件。

**四、人员配置要求**

1、项目参与人员必须为事务所正式员工（需提供参保记录）

2、注册会计师不少于1名；

3、助理人员不少于3名；

4、项目参与人员必须全程在岗，委托方进行不定期检查，一经发现人员不到位，按中标合同总价1%/人/次扣款。

**五、项目内容**

采购内容：聘请第三方审计机构进行审计服务，服务内容如下：

|  |  |
| --- | --- |
| **序号** | **审核项目** |
| 1 | HIS系统出院未结算病人欠费、在院病人预交金、在院病人欠费金额与财务账面金额 |
| 2 | 以往年度医保费用结算情况 |
| 3 | 往来账等 |

会计事务所对应收在院病人医疗款、应收医疗款、微信自助机、微信互联网、支付宝、支付宝互联网、预收医疗款等科目余额进行核实清理，并出具专项审计报告。

**六、报价要求**

1、本项目按包干价进行报价；报价含服务费、人工费、材料费、管理费、保险、利润、税金等为完成本项目所需的所有费用，在实施期间不因市场因素而变动。

2、报价人需按采购内容要求填写应标服务内容等。

3、为保证项目进度和质量，投标人应根据实际情况制定完整的方案、人员配置及服务保障方法和措施等。

**七、其他要求**

1、对于委托方的资产清查要求，供应商需逐一查清，并出具专项审计报告。

2、供应商需清理委托方清查中符合损失认定标准的应收款项，并出具损失认定鉴证报告。

3、提供服务时如出现未按要求完成审计内容或与招投标文件不符的情况，供应商应无条件给予更正。

4、供应商确保所供应服务符合国家相关技术部门规定技术要求。

5、供应商派出审计人员中最少有1名注册会计师，需提供注册会计师证复印件，审计人员上岗需佩戴工作证。

6、供应商以审计进场会后30日内完成审计工作，40日内出具审计报告同时移交档案材料。

7、供应商应当遵守中国内部审计准则, 参照《第3101号内部审计实务指南——审计报告》出具审计报告。

8、供应商制定审计工作方案，包括审计内容及重点、审计流程、审计抽样方法、采取的审计取证方法等内容。

9、供应商完成审计项目后，按照审计档案管理相关规定汇总整理并在递交审计报告同时提交审计项目的档案资料。

**八、合同期及结算方式**

1、本项目为一次性采购服务项目；

2、结算方式：提交审核报告并开具正规的税务发票后90个自然日内一次性付清完成审计项目的审计服务费。