附件：

经济责任审计服务采购项目市场调研需求

一、审计主要内容

**2名中层干部经济责任审计**。

这里所称的中层干部是指医院职能部门、独立经济核算科室主要负责人或者主持工作1年以上的副职。经济责任审计可以在中层干部任职期间进行，也可以在中层干部离任后进行，以任职期间审计为主。

审计内容主要包括被审计对象任职期间履行经济责任情况，所在部门、科室内部控制制度建立和执行情况，如财务收支是否真实、完整、合法；预算编制和执行是否合规、管理是否到位；国有资产保值增值情况；设备、物资采购执行政府采购法规情况；“三公”经费的控制使用情况；“三重一大”决策制度是否严格落实；有无违反财经法纪与廉政规定等。包括但不限于以下内容：

1.执行医院决策部署和有关经济指标完成情况；

2.重要经济活动、重大经济事项的决策、执行、效果情况，如建设项目安排、部门预算管理、资产处置（包括重要资产出租、出借、出售、出让、转换、置换等）、对外合作事项、重要专项资金的分配与使用管理、大额资金使用、重大采购等事项；

3.国有资产管理情况，如国有资产管理的完整度、处置的规范度、经营性资产运转情况、重要建设项目管理的规范度等；

4.业务收支真实合法效益情况、财政性资金管理、经济风险管控情况等；

5.内部控制制度建设与执行情况；

6.在经济活动中落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁从业规定情况；

7.以往审计发现的整改情况；

8.其他需要审计的事项。

二、审计成果要求

该中层干部经济责任审计服务采购项目，事务所均需针对审计项目内容，对标相关政策规定要求，对于审计中发现的问题给出依据可靠的管理、整改意见，并出具专项审计报告。审计结果报告经采购方审定后，交付最终确认版的审计报告Word电子文档、带二维码的审计报告纸质版（5份）和审计纸质档案资料1套**（包括但不限于审计项目方案、工作底稿、审计取证单等审计资料，要求审计档案资料必须装订成册，待项目结束后移交采购人存档保存）**。

三、审计服务要求

1.供应商需与采购人就此次审计服务签订审计业务合同，确保双方的权利和义务。

2.供应商根据《中国注册会计师审计准则》《政府会计制度》《医院财务报表审计指引》和四川省妇幼保健院内部规章制度，遵循独立性、客观性、科学性、公正性原则，依法独立、公正的执行业务，遵守职业道德。

3.供应商按照采购人要求安排人员在规定时间内完成审计项目工作。

4.供应商及其派出人员需遵循保密协议及审计法、审计准则中的相关回避规定。

5.供应商应**指派1名注册会计师作为本项目负责人**，项目负责人应具有**中国注册会计师执业资格证书**，有丰富的经责审计经验、较强的协调沟通能力、文字处理能力和工作责任心。本审计项目负责人**必须全程参与审计工作**。

6.供应商派出的所有参与本项目的审计人员应严守职业道德，遵守审计工作纪律，并具有相应的工作胜任能力。

**审计人员原则上固定不变，接受采购人监督，如有变更及时向采购人报备并提供接替人的资质证书复印件（加盖公司鲜章）。供应商指派的审计人员如有履职差或不能胜任工作的情形，采购人有权要求供应商给予更换，直至合适为止。**

7.供应商按照中国注册会计师审计准则规定的格式和类型出具审计报告，并根据审计中发现的问题提出管理建议。

8.审计报告需内容详实、实事求是、客观公正。审计报告初稿完成后，采购人有权对审计报告中的数据、审计意见、审计过程中发现的问题提出修改意见，若采购人认为审计报告中存在问题，可要求重新核实修正，直至采购人认可为止。

附件1：

法定代表人授权书

四川省妇幼保健院：

（法定代表人姓名、职务）兹授权（被授权人姓名、职务）为我方 项目投标活动的合法代表，以我方名义全权处理该项目有关投标、签订合同以及执行合同等一切事宜。

特此声明。

供应商名称： （加盖鲜章）

法定代表人： （签字或加盖个人签字章）

授权代表人签字：

日期： 年 月 日

特别说明：上述证明文件同时附有法定代表人、授权代表身份证复印件（加盖公章）时才能生效。

附件2：

报价一览表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 服务内容 | 完成时间 | 报价（万元） | 备注 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计金额（大写）： | | | | |

供应商名称： （加盖鲜章）

法定代表人或授权代表： （签字或加盖个人签字章）

日期： 年 月 日

注：报价应是完成采购人最终验收所需一切服务费用的总价，包括但不限于交通费、保险费、税金、资料印刷费等各项费用。

附件3：

近三年医院领域类似的经济责任审计项目业绩情况一览表

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 用户名称 | 项目名称 | 完成时间 | 合同金额 | 完成项目质量 | 备注 |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |

供应商名称： （加盖鲜章）

法定代表人或授权代表： （签字或加盖个人签字章）

日期:

注：以上业绩需提供有关书面证明材料，包括但不限于合同首页复印件、合同验收合格或用户单位评价材料复印件等佐证资料，如有其他资料也可提供，以上资料均需加盖鲜章。