前提：本章采购需求中标注“★”号的条款为本次磋商采购项目的实质性要求，供应商应全部满足。

## 一.项目概述

本项目共1个包，采购标的名称及所属行业：

|  |  |
| --- | --- |
| 标的名称 | 所属行业 |
| 内部控制体系建设服务 | 其他未列明行业 |

## ★二.商务要求

（一）服务时限：合同签订生效后1个月内完成《风险评估报告》，4个月内出具《医院内控手册》（制度、流程图等）。项目组工作人员累计驻扎医院时间不少于1个月。

（二）验收方式：供应商提供项目成果《风险评估报告》及《医院内控手册》（制度、流程图等）经采购人组织验收，出具书面验收意见。

（三）付款方式：

1、合同生效之日起，收到供应商提供的合法票据的10个工作日内采购人支付合同总金额的40%；

2、供应商提交项目成果《风险评估报告》后，收到供应商提供的合法票据的10个工作日内采购人支付合同总金额的30%。

3、供应商提交项目成果《医院内控手册》（制度、流程图等）并经采购人验收通过后，收到供应商提供的合法票据的10个工作日内采购人支付合同总金额的30%。

## 三.项目要求

★**（一）项目服务内容**

按照财政部财会[2012]21号文《关于印发行政事业单位内部控制规范（试行）的通知》和国家卫生健康委国家、中医药管理局国卫财务发[2020]31号文《关于印发公立医院内部控制管理办法的通知》等文件要求及医院管理需要,建立健全医院内控体系。

1．举办内控专题培训。根据财政部门内控建设要求、采购人内控体系建设要点及采购人情况，提供采购人内部控制体系建设专题培训。针对诊断出的采购人内控建设中存在的问题，以及解决办法进行培训讲解，帮助采购人改进完善。现场培训不少于2次。

2.梳理、评估采购人内控建设及执行情况过程中，以集体座谈、与单位分管领导和部门主要负责人、业务经办人座谈等形式开展谈话调研，充分听取各级各类人员意见建议，并对其进行内控建设相关的辅导和沟通。专家讨论、沟通会可分科室进行，也可集中进行。

3.单位层面和12个业务层面的内控体系建设和执行情况梳理内容以国卫财务发〔2020〕31号文件规定的内容为准，覆盖采购人院级层面、各科室、各个关键业务环节的管理制度和流程、岗位职责的梳理，以及风险点的识别、风险评估及防控措施制定。出具医院内部控制风险评估报告。

4.制定优化方案。基于评价情况和制度、流程、职责梳理结果，结合采购人实际，应用内控建设原理，围绕监督检查要求梳理检查响应材料缺少清单，并配合采购人设计切实可行的分步优化方案，提出书面管理意见及建议，对存在的问题提出整改建议和措施，并为逐步实施内部控制信息化建设提出可行性建议方案。

5．分步优化制度。基于制度解读结果及医院内部管控需求，选择风险应对策略，形成多层面、多方位、灵活的管控机制。修订的管理制度须与各业务科室反复沟通、确认后定稿。

6．流程梳理再造。根据采购人业务层面制度梳理出各项活动的流程，并结合采购人实际执行情况绘制单位业务流程图。修订的业务流程图须与各业务科室反复沟通、确认后定稿。

7．表单绘制及优化。在现有管理制度、业务流程下，收集采购人现行的各项表单，修订完善补充各个业务的表单样式，形成一套覆盖全套业务层面内控建设内容可执行的表单体系，确保各表单符合内控管理要求，为下一步实行信息系统流程建设奠定坚实基础。修订的业务表单须与各业务科室反复沟通、确认后定稿。

8．形成内控手册征求意见稿。内控手册内容至少包括管理组织、岗位责任、业务制度、业务流程图、业务表单、业务风险点评估、评价与监督等，覆盖国卫财务发〔2020〕31号文件规定的所有内容。内控手册所有内容要求设计科学、合理，符合内控管理的决策、执行、监督三权分立、不相容岗位相互分离等内控管理要求。内控手册征求意见稿涉及各科室业务内容须与各科室充分沟通并由各科室审核通过，整个内控手册征求意见稿须经财务部逐项审核、确认已经各业务科室审核通过且无违背内控管理原则性要求之后方可定稿。

9．根据与单位沟通确认的修改意见，形成《内控手册》终稿。

10.内控手册编制完成后两年内，根据财政要求和医院实际情况和管理需要，每年对内控手册进行持续修订完善。

11.其他工作：协助上级单位对内部控制建设工作的检查，连续三年提供“行政事业单位内部控制报告”的编报服务。。

★**（二）保密要求**

成交供应商在项目实施过程中所获取的信息，未经采购人书面同意，不得向任何第三人泄露，也不得将工作成果及相关档案材料泄露给第三方，但法律、法规规定必须披露的除外。

★**（三）人员配置要求**

1.供应商应设置项目组，成员应为3人及以上（3人驻场）。（提供本项目组成员人员配置一览表）

2.项目负责人应具有（会计或审计等经济类相关专业）高级职称或具有注册会计师（CPA）。（应提供人员证书复印件并加盖供应商公章）

3.提供项目组成员在服务期内未经采购人书面同意不得擅自变动的承诺函（提供承诺函原件并加盖供应商公章）。