2023年医院财务审计需求

一、项目背景：为了确保医院财务信息的真实性、准确性和完整性，加强财务管理，提高资金使用效率，根据相关法律法规和医院内部管理要求，对医院 2023 年的财务状况进行审计

二、审计范围：

1、包括医院 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日的所有财务收支、会计核算、资产负债、预算执行等情况。

2、审计内容：财务收支的真实性、合法性和合规性审计，包括收入的确认、支出的审批和报销等。

3、会计核算的准确性和规范性审计，包括会计凭证、账簿、报表等的编制和审核。

4、资产的管理和使用情况审计，包括固定资产、流动资产、无形资产等的清查、核算和管理。

5、预算执行情况审计，包括预算的编制、审批、执行和调整等。

6、内部控制制度的健全性和有效性审计，包括财务管理制度、资金管理制度、资产管理制度等的执行情况。其他与财务审计相关的事项。

三、审计时间要求：

1、审计进场时间：自合同签订之日起 [7] 个工作日内，审计机构应安排审计人员进场开展审计工作。

2、审计报告提交时间：审计机构应在进场后 [30] 个工作日内完成现场审计工作，并在现场审计工作结束后 [30] 个工作日内出具正式的审计报告.

四、服务要求

1、能够按照医院规定需四人以上包括四人的团队驻场一个月完成审计工作，并出具高质量的审计报告。

2、提供审计过程中的咨询服务，对医院财务管理提出合理建议。

五、其他要求

1、具备一定的经济实力和抗风险能力，能够承担可能出现的审计风险。

2、遵守医院的保密规定，对审计过程中涉及的医院财务信息严格保密。

六、投标人资格要求：

1、具有独立法人资格，持有合法的营业执照和会计师事务所执业证书。

2、具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度，近三年内无重大违法违规行为记录。

3、具有履行本项目所必需的设备和专业技术能力，项目负责人应具有注册会计师资格，且具有丰富的医院财务审计经验。

4、熟悉国家相关法律法规和医院财务管理制度，能够准确理解和把握审计要求。

5、本项目不接受联合体投标。

七、竞价文件要求：

1. 营业执照和会计师事务所执业证书复印件：加盖投标人公章.
2. 法定代表人身份证明和授权委托书。
3. 项目负责人及主要审计人员的资格证书复印件：加盖投标人公章。
4. 投标报价单：加盖投标人公章。
5. 投标人提供近两年类似医院财务审计项目的业绩证明，包括项目名称、委托单位、审计内容及成果等。项目业绩证明材料：如审计报告、合同等复印件，加盖投标人公章。

6、审计方案：包括审计目标、审计范围、审计方法、审计程序、审计时间安排等内容。

7、服务承诺：包括审计质量保证措施、保密措施、后续服务承诺等内容。

八、竞价规则：报价方式：投标人应按照本项目的审计范围和内容，结合自身的实际情况，合理报价。报价应包括审计费用、差旅费、住宿费等与审计工作相关的所有费用。

最高限价：本项目设置最高限价为 [6万元]，投标人的报价不得超过最高限价，否则视为无效报价。