

伊犁哈萨克自治州友谊医院 2023 年度经济运营、内控建设等运行情况全面审计服务项目 采购需求

一、第三方审计机构需具备的条件、责任及审计要求

1. 第三方会审计机构需具备营业执照，符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定的相关资质条件。

2. 供应商须取得有效期内财政部门颁发的会计师事务所执业证书，按照中国注册会计师审计准则（以下简称审计准则）的规定进行审计，在实施审计工作的基础上对医院委托的审计事项发表审计意见。

3. 严格遵守国家及省市有关的法律法规和职业规范，恪守职业道德，无不良职业记录。

4. 第三方审计机构应当对执行业务过程中知悉的伊犁哈萨克自治州友谊医院信息予以保密，如泄漏医院信息数据等，医院有权追责追偿。

5. 本项目不接受联合体投标，不允许供应商对本采购服务进行分包、转包。

二、项目需求

1. 伊犁哈萨克自治州友谊医院委托第三方审计机构，对伊医院 2023 年度经济运营、内控建设等运行情况进行全面审计，具体内容包含但不限于内部控制执行情况、预算执行情况、财政财务收支情况、发票管理、药品设备卫生材料等物资采购及管理、资产管理、基本建设管理、信息化建设、政府采购管理、遵守中央

八项规定精神，上一年度审计发现问题整改等方面，可延伸审计，也可对个别事项追溯审计。

2. 本审计项目需第三方审计机构派出不少于 4 名以上（含 4 名）工作人员，其中注册会计师不少于 1 名（含 1 名），中级及以上会计师不少于 2 名（含 2 名），工作人员的年龄及身体条件需能够胜任开展审计工作，且上述派出工作人员至少有 2 人开展过医院审计项目。

3. 第三方审计机构应于合同签订之日起 3 日内进场审计，现场检查工作不少于 30 个工作日（遇法定节假日顺延）。按照约定时间保质保量完成审计工作，并于 2024 年 5 月 25 日前出具 2023 年度审计报告、内部控制评价方案、内部控制风险评估报告、内部控制自我评价报告、内部控制后续整改方案（纸质版各 5 份、电子版），具体事宜以双方协商签订合同为准。第三方审计机构对所出具报告的真实性、合法性、有效性负责。

4. 采购预算：70000 元

三、需上传资料清单

营业执照、会计师事务所执业证书、无不良执业记录承诺书；派驻我院审计工作人员的资格证书，包括但不限于注册会计师、注册审计师、会计从业资格证职称证书等等。派驻我院审计的工作人员的参加医院审计项目佐证材料，以及在审计机构缴纳社保证明。

四、合同签订及履约

要求供应商于竞价完成后 3 个工作日内签订合同，合同签订后 3 个工作日内开展审计工作，医院在收到供应商出具的符合要

求的审计报告等资料后于 15 个工作日内一次性支付合同款，具体事宜以双方协商签订合同为准。如因供应商原因未在规定时间内完成合同签订及审计工作，医院将取消订单，拒绝支付合同款，并向财政监管部门投诉供应商。

五、其他

供应商对派驻我院审计工作人员人身安全负全责，在我院工作期间，若发生任何人身意外或事故，概与医院无关，供应商承担一切责任及后果。