**柳州市工人医院聘请第三方审计机构进行2023年度财务报表、内部控制风险评估及内部控制评价审计服务项目需求**

**一、项目名称**

柳州市工人医院聘请第三方审计机构进行2023年度财务报表、内部控制风险评估及内部控制评价审计服务项目。

**二、项目概况**

为了加强审计质量控制，突出审计结果运用，推动审计整改落实，促进医院高质量发展，需聘请一家第三方审计机构进行2023年度财务报表、内部控制风险评估和内部控制评价审计服务项目。

**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、投标人有效的“营业执照”副本复印件。

4、投标人有效的“税务登记证”副本复印件。

**四、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 | 财务报表审计 |
| 2 | 内部控制风险评估及内部控制评价审计 |

**五、报价要求**

1、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。

**六、其他要求**

1、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。

2、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。

3、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。

4、供应商以审计进场会后45日内完成审计工作，出具审计报告同时移交档案材料。

5、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。

6、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。

7、审计报告需包括追踪以往审计整改是否落实（包括但不限于审计整改总体评价、审计整改完成率（已整改问题数量/审计发现问题数量、主要做法、成效及存在问题等）。

8、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。

**七、合同期及结算方式**

1、本项目为一次性采购服务项目，合同期1年，合同期内完成招标所需的所有审计任务；

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。

审计科：

总务科经办人：

总务科主任：

2024年3月4日