**采购项目技术、服务及其他商务要求**

**一、项目概述：**

广元市利州区卫生健康局拟对5家基层医疗卫生机构开展主要负责人任期经济责任审计。

**二、服务内容及要求：**

**★（一）被审计单位清单及审计期间**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 被审计单位名称 | 审计期间 |
| 1 | 广元市利州区大石镇卫生院 | 2022年1月至2025年4月 |
| 2 | 广元市利州区龙潭乡卫生院 | 2022年1月至2025年4月 |
| 3 | 广元市利州区宝轮镇赤化卫生院 | 2022年1月至2025年4月 |
| 4 | 广元市利州区河西街道社区卫生服务中心 | 2019年4月至2025年4月 |
| 5 | 广元市利州区河西街道天曌社区卫生服务中心 | 2022年3月至2025年4月 |

**★（二）审计内容及重点**

1. 贯彻执行方针政策和决策部署，履行工作职责，推进卫健事业发展情况

1.1 贯彻执行党和国家有关经济方针政策和决策部署情况。

1.2 履行本单位有关职责，推动本单位科学发展情况。

1.3 经济责任目标任务的完成情况。

2. 遵守国家法律法规、执行财经纪律和机构编制情况

2.1 遵守国家法律法规、规章、执行财政纪律情况。

2.2 检查本单位科室设置、中层领导职数和人员配备情况。

3. 重大经济决策制度和重大投资项目的决策、建设和管理情况

3.1重大经济决策管理制度的制定情况。

3.2重大经济决策管理制度的执行情况。检查重大决策事项是否及时召开相关会议集体决策，是否存在未经民主决策、相关会议讨论等规定程序，或虽召开相关会议集体讨论研究，但在多数人不同意的情况下，直接决定、批准、组织实施重大经济事项，由于决策不当或者决策失误造成国家利益重大损失、公共资金或国有资产（资源）严重损失浪费以及严重损害公共利益等后果等问题。

3.3重大投资项目的建设和管理情况。

4. 财政财务收支、财务核算及国家资产管理情况

4.1 财务收入情况。主要包括对医疗收入、财政拨款以及其他收入，重点检查是否存在医疗服务、药品和医用耗材物价乱收费的问题。

4.2 财务支出情况。主要包括医疗支出、财政专项支出、其他支出；是否严格按照国家有关财务规章制度支出，重点抽查财政项目资金绩效管理。

4.3其他财务管理情况。主要检查购买医用耗材的方式是否严格按照有关规定进行政府采购或相关制度规定的方式执行；检查药品、医用耗材挂网采购规定执行情况。

4.4 财务核算方面问题。会计核算是否按照国家规定的财务制度规定进行。

4.5 往来款项管理情况。单位债权、债务（往来款项管理使用）以及各银行账户的开设、使用、清理情况。检查医用药品、耗材与供货商签订合同的情况以及对账情况、检查退货账务处理情况。

4.6 国有资产的管理和使用情况。主要检查存货（药品材料）出入库管理、盘存及处置情况；固定资产在管理使用、处置方面的合法、合规性以及国有资产保值增值情况。

5. 内部管理制度的建立和执行情况

检查财务管理制度、业务管理制度、国有资产（资源、资金）管理制度等重要经济事项管理制度的建立、执行及效果情况。重点检查党支部会议制度或院长（中心）办公会会议制度的建立及执行情况。

6. 履行党风廉政责任制及廉洁从政情况

6.1 履行“主体责任”等党风廉政建设责任制情况。

6.2 落实中央八项规定精神和省、市、区作风建设相关规定情况；本人遵守有关廉洁从政规定情况。

7. 其他情况

7.1以往审计发现问题的整改落实情况。

7.2其他需反映的问题。

**（三）人员配置要求**

1.基本要求

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 岗位 | 人数 | 岗位职责 | 备注 |
| 1 | 项目负责人 | 1 | 总体负责把控项目文档整理、质量进度、交付及验收等各个环节，以及与采购人等相关单位的沟通协调工作。 | 需提供团队人员名单、身份证复印件并加盖供应商公章。 |
| 2 | 技术负责人 | 1 | 对项目技术方面进行整体把控和指导，负责项目的技术难点和风险点。 |
| 3 | 现场审计人员 | 6 | 负责现场审计查证工作，获取审计证据，编制审计工作底稿及的拟定审计报告。 |
| 4 | 审计助理人员 | 2 | 完成现场审计安排的工作及其他服务事项。 |

2.其他要求：

供应商需单独提供承诺函并加盖供应商公章，并作为成交合同的一部分。承诺函应包括以下内容：

2.1本项目服务人员不得随意更换，如出现不可抗力原因需更换的，必须在更换事由发生之日起三日内向采购人提交书面申请，并详细说明更换的原因、提供替代人员的简历等，经采购人同意后，方可更换。

2.2参与履行本项目的所有人员，对工作中所涉的数据、资料及文件等负有保密义务，未经采购人同意，不得向第三方泄露

**三、商务要求：**

（一）服务地点：广元市利州区内。

（二）服务期限：2025年12月31日前完成审计服务工作，并出具有效合法的审计报告。

（三）成果交付地点：广元市利州区卫生健康局

（四）供应商本项目报价包括：人员成本、差旅、设备投入、利润、保险、税金、代理服务费等一切费用，采购人不再支付其他任何费用。

（五）付款方式：完成项目服务并出具正式审计报告时，成交供应商应向被审计单位开具增值税发票，被审计单位在收到发票后的15日内支付合同款项。

（六）验收标准和方法: 成交供应商与采购人应严格按照《关于进一步加强政府采购需求和履约验收管理的指导意见》（财库〔2016〕205号）、国家相关质量标准、磋商文件所列的各项要求、供应商响应文件的应答内容与采购合同约定的内容等进行验收。

**注：以上带**★**项为实质性要求，必须完全响应，否则作无效投标处理。**