**用户需求书**

1. **项目名称**

广东省妇幼保健院风险评估和内部控制评价项目。

1. **预算金额**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **序号** | **项目** | **预算** |
| 1 | 风险评估 | 人民币10万元以内 |
| 2 | 内部控制评价 |

1. **主要工作内容**

通过比选议价方式选择一家供应商完成以下内容。

依据《关于印发公立医院内部控制管理办法的通知》（国卫财务发[2020]31号）、《关于进一步加强公立医院内部控制建设的指导意见》（财会[2023]31号）等文件要求，完成医院风险评估及内部控制评价工作，出具风险评估报告、内部控制评价报告。

医院内部控制评价报告至少应当包括：真实性声明、评价工作总体情况、评价依据、评价范围、评价程序和方法、风险及其认定、风险整改及对重大风险拟采取的控制措施、评价结论等内容。

（一）风险评估具体内容：进行单位层面和业务层面的风险评估。单位层面风险评估包含内部控制组织建设情况、内部控制机制建设情况、内部控制制度建设情况、内部控制队伍建设情况、内部控制流程建设情况以及其他需要关注的内容；业务层面的风险评估包含预算管理情况、收支管理情况、政府采购管理情况、资产管理情况、建设项目管理情况、合同管理情况、医疗业务管理情况、科研项目和临床试验项目管理情况、教学管理情况、互联网诊疗管理情况、医联体管理情况、信息系统管理情况。

（二）内部控制评价具体内容：进行内部控制设计有效性和运行有效性的评价。内部控制设计有效性评价包含：内部控制的设计是否符合《行政事业单位内部控制规范（试行）》等规定要求。是否覆盖本单位经济活动及相关业务活动、是否涵盖所有内部控制关键岗位、关键部门及相关工作人员和工作任务。是否对重要经济活动及其重大风险给予足够关注，并建立相应的控制措施。是否重点关注关键部门和岗位、重大政策落实、重点专项执行和高风险领域。是否根据国家相关政策、单位经济活动的调整和自身条件的变化，适时调整内部控制的关键控制点和控制措施。

内部控制运行有效性评价包含：各项经济活动及相关业务活动在评价期内是否按照规定得到持续、一致的执行。内部控制机制、内部管理制度、岗位责任制、内部控制措施是否得到有效执行。执行业务控制的相关人员是否具备必要的权限、资格和能力。相关内部控制是否有效防范了重大差错和重大风险的发生。

1. **服务期**

服务期限为2024年年度内，需在本年度内按要求提交报告。

1. **付款方式**

当年风险评估报告和内部控制评价报告正式稿交付且经采购人验收后支付合同款项。