

酒泉市中医医院 2025 年度财务审计服务项目

成交公示

甘肃鸿鹄博越项目管理咨询有限责任公司受酒泉市中医医院的委托，对“酒泉市中医医院 2025 年度财务审计服务项目”以公开竞价的方式进行采购。该项目于 2026 年 9 月 9 日在“酒泉市公共资源交易网阳光招标采购平台”发布招标公告，于 2026 年 9 月 15 日确定成交结果。现将成交结果公布如下：

一、项目编号：YGCG【ZYYY-HHBY2026】F024 号

二、成交结果内容：

对酒泉市中医医院 2025 年度财务收支情况进行审计时，需涵盖以下核心项目内容，以全面核查财务收支的合法性、合规性、真实性和效益性：

（一）收入项目审计

1. 医疗收入：包括门诊收入（挂号费、诊查费、检查费、药品费等）、住院收入（床位费、治疗费、手术费、护理费等），需核查收费标准是否合规、有无多收或少收、是否及时入账等。

2. 药品及耗材收入：审计药品和耗材的采购、销售价格是否符合规定，加成是否合规，收入核算是否准确。

3. 财政补助收入：检查财政补助资金的拨付是否符合政策，使用是否专款专用。

4. 其他收入：如进修培训收入、租金收入等，需确认其来源合法、核算完整。

（二）支出项目审计

1. 人员经费支出：包括工资、奖金、津贴等，核查是否符合人事薪酬政策，有无虚报冒领。

2. 药品及耗材采购支出：审计采购流程是否规范（如招投标、比价），价格是否合理，入库验收是否严格，款项支付是否与合同、发票一致。

3. 医疗业务成本：如水电费、设备维修费、卫生材料消耗等，检查是否真实、合理，有无浪费或违规支出。

4. 固定资产购置与维护支出：确认购置程序合规，入账价值准确，维护费用是否必要。

5. 管理费用：如医疗业务成本中的临床培训差旅费、办公费、公务差旅费、会议费等，核查是否符合开支标准，有无超标或不合理支出。

6. 财政补助支出：检查是否按规定用途使用，有无挪用。

（三）资产与负债审计

1. 货币资金：核查银行存款、现金是否账实相符，有无挪用、坐支等情况，银行对账单与账面记录是否一致。

2. 应收账款：审计医疗应收款的账龄、可收回性，有无长期挂账或坏账处理不规范的情况。

3. 固定资产：检查固定资产的盘点情况，账实是否一致，折旧计提是否准确，有无闲置或流失。

4. 存货：如药品、耗材等，确认库存数量与账面是否相符，计价是否准确，有无过期或积压。

5. 负债：包括应付账款、应付职工薪酬、应交税费等，核查是否真实、

完整，有无隐瞒或虚列。

（四）财务制度与内部控制审计

1. 财务管理制度：检查是否建立健全并有效执行，如预算管理、审批流程、不相容岗位分离等。

2. 内部控制流程：评估收支管理、采购管理、资产管理等环节的内部控制是否有效，有无漏洞导致风险。

（五）预算执行情况审计

对比年度预算与实际收支情况，分析差异原因，检查预算执行的严肃性，有无超预算或无预算支出。

（六）票据与收费管理审计

检查医疗收费票据的领用、使用、核销是否规范，有无票据遗失、虚开或违规使用的情况。

以上项目可根据医院实际情况和审计重点进行调整，确保全面覆盖财务收支的关键环节。

注：成交金额包括完成采购范围内全部货物和服务采购及相关伴随服务等全过程的费用等。

三、采购预算：小写：¥70000.00 元（人民币大写：柒万元整）

四、成交供应商名称、地址、成交金额及联系人

成交供应商名称：兰州华丰会计师事务所(普通合伙)

统一社会信用代码:91620102MACBRETLOY

地址：甘肃省兰州市城关区铁路西村街道和政西街 106 号 2802 室

成交金额：小写¥42000.00 元（人民币大写：肆万贰仟元整）

联系人：陈发霞 联系电话：15117140898

五、采购项目联系人姓名、电话及地址

采购人：酒泉市中医医院

联系人：顾迎春 联系电话：0937-2612200

联系地址：甘肃省酒泉市肃州区盘旋西路 6 号

采购代理机构：甘肃鸿鹄博越项目管理咨询有限责任公司

联系人：郭丽媛 联系电话：17793716101

地址：甘肃省酒泉市肃州区东大街 86 号

2026 年 9 月 16 日