**深圳市宝建投智能科技有限公司**

**内部控制体系建设咨询服务项目需求**

根据集团搭建内控体系的工作规划，公司拟搭建一套以风险管理为导向、源头治理和过程控制为核心的内部控制管理体系，以促进企业健康发展，需采购内部控制体系建设咨询服务。具体要求如下：

**一、服务范围**

严格执行国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》，结合公司实际情况，涵盖内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和监督五部分内容，具体包括但不限于以下业务：组织架构、发展战略、人力资源、企业文化、社会责任、资金管理、采购活动、资产管理、销售活动、研究与开发、工程项目、担保业务、业务外包、财务报告、全面预算、成本控制、招投标活动、合同管理、安全生产、行政事务、内部监督、信息系统等其他相关业务。

**二、项目进度和内容**

| **项目阶段** | **预计时间** | **项目内容** | **需提交的成果** |
| --- | --- | --- | --- |
| 阶段一内控诊断调研 | 1个月 | 针对企业内部控制现状进行梳理、分析与评价，提出内控体系设计存在的问题，形成内控现状评估报告和相应的管理建议书 | * 内控现状评估报告、管理建议书
 |
| 阶段二内控体系建设 | 5个月 | 1.明确公司各部门职能定位；2.明确公司职能部门与建投集团在管理事项和业务事项上的权责划分；3.梳理各岗位工作职责和主要工作内容；4.编制《组织管理手册》，包括组织及部门机构设置、部门职责说明、岗位职责说明等。 | * 组织管理手册
 |
| 1.明确公司职能部门与建投集团在各项业务管控设计的接口程序、遵循事项、例外事项；2.设计风险对应的关键控制点以及控制标准，明确业务流、资金流、数据流各节点流程活动、控制措施及控制文档，并充分考虑可行性；3.明确业务事项及管理事项的审批节点及审批责任；4.编制《内部控制管理手册》，涵盖内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通和内部监督五部分内容，主要包括各类业务业务流程目录、总体控制目标、总体控制原则、流程图、流程说明、控制矩阵等。 | * 内部控制管理手册
 |
| 1.合理设计授权层级，包括各级企业授权和各项业务流程授权，兼顾控制效果和效率；2.合理分配权力、责任，关键事项权限分配不重不漏；3.做到不相容职责分离等；4.编制《授权管理手册》，包括各级企业和各项业务的授权管理。 | * 授权管理手册
 |
| 1.结合前期组织管理设计、流程控制设计，形成公司制度管理框架；2.围绕业务事项，明确事项的管理原则、管理范围、管理机构与管理责任、管理办法、管理监督与相关责任追究；3.编制《内部控制制度手册》，讨论、修订，并与《内部控制管理手册》印证相符性。 | * 内部控制制度手册
 |
| 通过系统收集公司各类风险事件信息，识别出与公司战略目标相关的内部风险和外部风险，依托风险评估工具和规范的评估程序，评估出企业重大及优先控制风险。主要形成公司、业务层面风险事件数据库、重大风险评估报告、重大风险全面解决方案、风险预警指标等。 | * 风险管理手册
 |
| 1.推动公司落实内部控制管理机构及评价机构责任；2.讨论、确认内控管理、内控评价的工作办法及相关程序、工作底稿；3.针对控制矩阵中各项控制措施，设计每项措施的检查步骤和检查内容；4.汇总编制《内部控制评价手册》，包括内控评价检查办法和检查底稿等，指导内部审计或评价部门对内部控制管理运行情况进行评价。 | * 内部控制评价手册
 |
| 阶段三内控体系运行宣贯和指导 | 6个月 | 1.体系培训（试运行首月）根据标准化的内部控制制度和手册，对相关人员开展系统性培训，帮助员工尽快适应。2.运行督导（试运行期间，约6个月）提供体系成果应用的售后服务，每个月至少2次到现场进行咨询和辅导，对相关人员使用成果物过程中的疑问进行解答，提供指导意见。3.体系再评估（试运行结束后3个月）体系试运行后安排2~3个月正式运行期，对正式运行情况进行复查和评估，提出执行不到位的问题点。 | * 内部控制体系成果培训材料等
 |

**三、工作成果**

项目工作成果包括但不限于：内控现状评估报告、管理建议书、组织管理手册、内部控制管理手册、授权管理手册、内部控制制度手册、风险管理手册、内部控制评价手册、内部控制体系成果培训材料等。

**四、质量标准**

在项目的合同期内，乙方需遵循采购文件、采购文件及合同约定的工作内容及要求完成各项咨询服务任务，确保各项工作成果符合《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》等国家有关法律法规及行业标准的要求，并切实符合甲方公司的实际情况。乙方对其提交的项目工作成果负责。乙方应按甲方要求分阶段提交成果报告，同时协助甲方开展内控体系建设落地实施工作。

**五、商务要求**

（一）服务期限：一年，按要求分阶段提交成果文件。

（二）项目人员配置要求：配备具有注册会计师、注册内部审计师和注册风险管理确认师中至少两个证书且具备15年或以上咨询服务工作经验的负责人1名，具有注册会计师或注册内部审计师证书之一且具备10年或以上咨询服务工作经验的项目经理1名，其他项目成员（具有初级会计师、审计师等及以上职称且具备3年或以上咨询服务工作经验）至少2名。项目经理及其他项目成员（项目负责人除外）现场工作时间不少于3个月。