

公立医院内部控制信息化平台 应用解决方案



建设依据



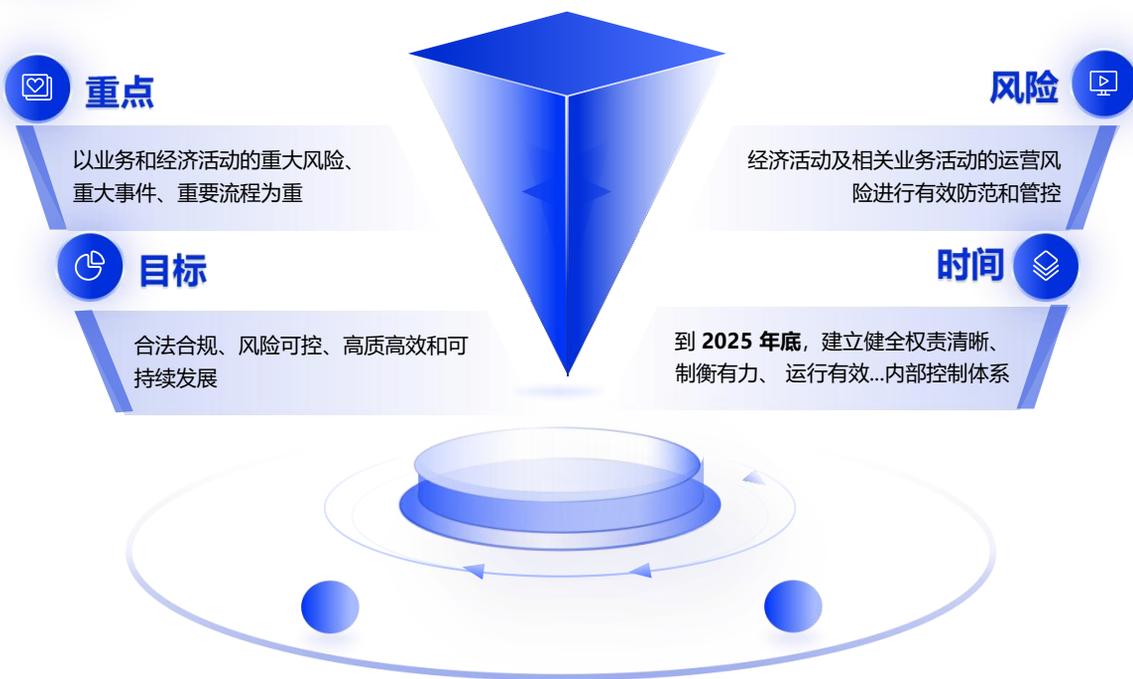
- 2012 → 行政事业单位内部控制规范（试行）
(财会〔2012〕21号)
- 2015 → 全面推进行政事业单位内部控制建设的指导意见
(财会〔2015〕24号)
- 2020 → 公立医院内部控制管理办法
(国卫财发〔2020〕31号)
- 2023 → 进一步加强公立医院内部控制建设的指导意见
(财会〔2023〕31号)
大型医院巡查工作方案（2023-2026年度）
(国卫办医急函〔2023〕453号)



建立路径

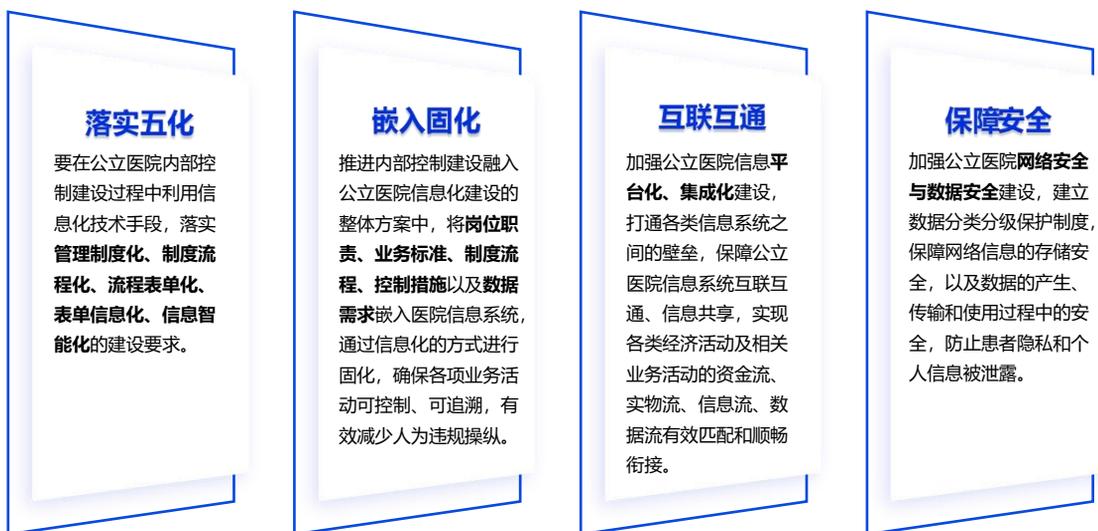


建设目标



建设要求

财政部印发《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）要求全面提升“公立医院内部控制的信息化水平”。



建设模式

新建
新建有的业务与控制系统
如：“三重一大”决策系统、带
量集采控制、招标控制等。

监管
不改变已建业务系统任何数据与
业务环节，实现业务监管控制。
如财务风险预警控制系统。



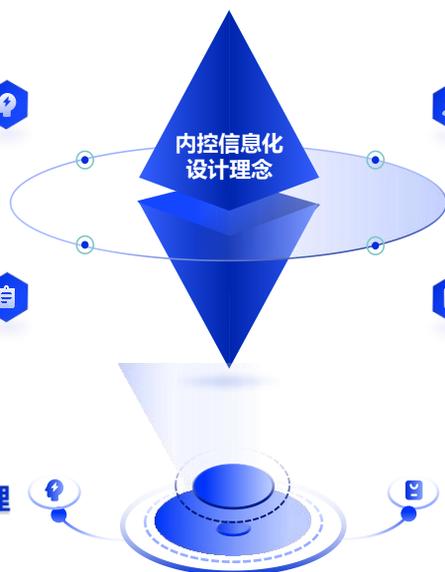
整合
与已建业务系统进行整合，通过
流程再造控制风险。如：药品控
制、卫生材料控制等。

集成
与外部系统进行集成，实现风险
防控目的。如电子发票控制自动
研判发票真伪。

平台设计理念

管理引领信息化
以医院管理及内控要求为引
领，指导医院内控信息化建
设。

业务财务一体化
业务发展与财务管理相结
合，业务和财务融为一体，
实现财务智能化。



内控运营融合化
内控管理思想全面融入医院
运营管理全过程，运营高效、
风险可控。

内外系统集成化
以集成为手段，将内外系统
全面打通，实现流程再造，
风险智能防控。

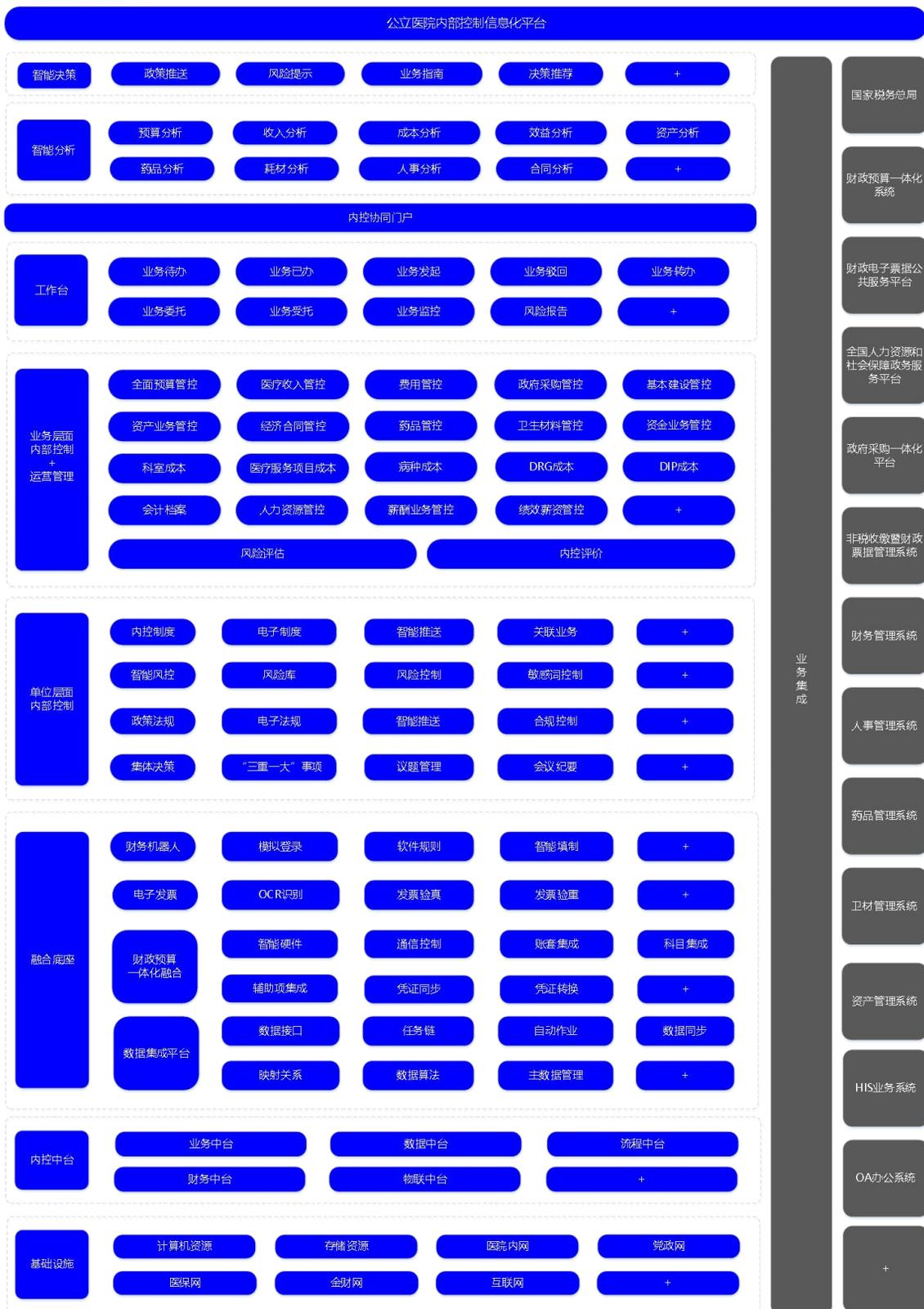
底线思维

--- 合规管理

风险控制

--- 安全意识

平台总体架构



总体业务流程



内控制度

嵌入业务表单

内控制度可以嵌入具体业务表单，为表单填制、审核、校验提供业务指引与制度保障。

控制措施依据

内控制度既是内控措施的依据，也是内部控制具体业务风险控制的手段。



嵌入业务流程

内控制度可以嵌入到具体业务流程，起到业务指引与内部控制执行落地的效果。

内控制度体系库

内控制度能有效避免传统的纸质缺陷，与业务紧密衔接，一体化建设，通过信息化形成体系。

内部控制手册电子化

关联内控表单与内控业务流程

关联内部控制措施

具体内部控制流程自动推荐内部控制手册对应内容

某市人民医院
内部控制手册
《合同篇》
2020年7月修订

内控流程

业务自动推送

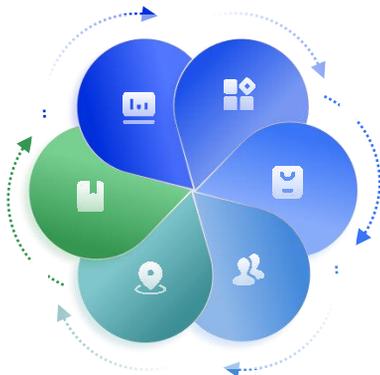
将审批事项按照岗位责权聚合与推送，所见即所得，所见即权责，切实践行“分事行权、分岗设权、分级授权”内控机制。

可视化流程进度

内控流程在绘制、执行、跟踪均达到可视化，简洁直观，便于内部控制快速落地。

流程委托贴合实际

在不相容岗位控制前提下，员工可在平台之上进行流程权限委托，明确委托权限、范围、时间等。



痕迹可追可溯

内控流程各业务环节在平台中均详细记录相关过程，痕迹永久保存，依据需求随时可以追溯还原。

手写签批还原笔迹

在流程意见签批时，支持手写在线签批，保留原笔迹，安全可靠。

流程监控符合制衡

在不干涉、不参与内部控制业务流程前提下，医院监督部门可以通过流程监控履行监督职能职责。

集体决策



“建立健全公立医院议事决策机制，‘三重一大’事项应当严格履行集体决策程序。”是医院内部控制建设的主要任务之一。平台以决策事项清单及议事标准将内部控制所有业务领域均纳入集体决策管控，实现组织、制度、事项、会议、督办、上报等一体化管控。能够对“三重一大”事项全景、动态监控，事项决策过程全程可跟踪、可追溯、有迹可循、有据可查，决策结果自动反馈内控业务流程，实现内控全域集体决策管控闭环。

The screenshot displays the system's interface with two main sections:

集体决策事项清单化 (Collective Decision Item List):

序号	业务事项编码	业务事项名称	所属领域	经办人	提交时间	状态	操作
1	Decdy-01	年度预算	Decdy-大额资金使用	管理岗	2024-03-17 16:42:13	已办结	...
2	Decdy-02	预算重大调整与修订	Decdy-大额资金使用	管理岗	2024-03-17 16:42:49	已办结	...
3	Decdy-03	预算绩效考评	Decdy-大额资金使用	管理岗	2024-03-17 16:44:26	已办结	...
4	Decdy-04	年度决算	Decdy-大额资金使用	管理岗	2024-03-17 16:45:14	已办结	...
5	Decdy-05	2万元以上经济合同的审批	Decdy-大额资金使用	管理岗	2024-03-17 16:53:58	已办结	...
6	Decdy-06	2万元以上水、电、气、工服、维修的资金支付	Decdy-大额资金使用	管理岗	2024-03-17 16:47:02	已办结	...

会议纪要 (Meeting Record):

会议主题: 审议购买设备名称1台 (110,000.00元) 相关事项

会议时间: 2024-03-21 09:00:00

会议地点: 会议室

主持人: 张强

参会人员: 高洪斌, 杨海, 陈斌, 文娟, 魏民, 肖洪, 黄松, 李强, 张建平, 李有梅, 王洪斌, 陈刚

会议结果: 通过 未通过

会议记录附件: 会议记录模板2024-03-01.pdf

其他附件: 可行性分析报告.pdf

决策事项跟踪表 (Decision Item Tracking Table):

序号	编码	名称	关联事项	关联事项号	创建日期	备注	事项类型	前置条件	会议结果	执行动作	执行备注	执行结果	操作
1	NC02-000-2024	购置教学设备一批110	教学设备	NC02-000-2024	2024-03-20		通过	通过	通过	待办	审批通过	执行成功	操作

集体决策结果自动反馈相应内控业务流程 (Automatic feedback of collective decision results to corresponding internal control business processes):

全面预算管控



“以预算管理为主线、资金管控为核心”是医院内部控制建设的核心理念。平台结合医院实际，贯彻理念，以组件化模型为基础适应医院不同预算管控需求，既满足当下，也适应未来；支持“从上而下”、“从下而上”、“两上两下”等多种预算模式；借助数据集成平台优势，利用“数据”为智能编制、智能研判、智能辅助等赋能；将合规与风控嵌入业务各环节，贯穿预算事前、事中、事后全过程；将“预算控制”以一种控制方法贯穿内控其他业务领域，对经济活动及其相关业务活动产生预算约束；预算分析模式多种多样，并能智能编制分析报告。

序号	部门名称	预算科目	预算方向	预算金额	预算日期	预算年度	操作
1	101	1	收入预算	01	2024-06-19	2024	...
2	101	101	收入预算	01	2024-06-19	2024	...
3	102	102	支出预算	01	2024-06-19	2024	...
4	10001	10001	收入预算	01	2024-06-19	2024	...
5	10002	10002	支出预算	01	2024-06-19	2024	...
6	103	103	其他收入预算	01	2024-06-19	2024	...
7	2	2	支出预算	02	2024-06-19	2024	...
8	201	201	支出预算	02	2024-06-19	2024	...
9	202	202	支出预算	02	2024-06-19	2024	...

智能编制分析报告

预算执行分析报告

2023年度

一、收入预算执行情况

(一) 财政收入预算执行情况

财政收入预算总金额为2445.33万元，实际执行总金额为2445.33万元，预算执行率为100%，比2022年财政收入2374.26万元，同比增加71.07万元，增长率为2.99%。

(二) 医疗收入预算执行情况

医疗收入预算总金额为5155.82万元，实际执行总金额为5155.82万元，预算执行率为100%，比2022年医疗收入4897.73万元，同比增加258.09万元，增长率为5.27%。具体执行明细如下：

1. 门诊收入预算总金额为3779.19万元，实际执行总金额为3779.19万元，预算执行率为100%，比2022年门诊收入3181.56万元，同比增加597.63万元，增长率为18.76%。

2. 住院收入预算总金额为1274.63万元，实际执行总金额为1274.63万元，预算执行率为100%，比2022年住院收入1114.42万元，同比增加160.21万元，增长率为14.35%。

(三) 其他收入预算执行情况

其他收入预算总金额为137.91万元，实际执行总金额为137.91万元，预算执行率为100%，比2022年其他收入200.15万元，同比减少了62.24万元，下降率为31.09%。

二、费用预算执行情况

费用管控



“费用”是医院支出业务重要领域，也是审计、巡查重点内容，是风险易发区域。将岗位职责、业务标准、制度流程、控制措施以及数据需求嵌入在费用管控各环节，建立全院级费用管控业务平台。全面实现“内控制度自动推送，报销标准内嵌其中，电子发票验真验重，潜在风险智能研判，事前控制分事而定，报销流程线上可视，集体决策自动判断，预算指标自动控制，会计凭证自动填制，分析报告自动撰写”。

按照地方标准内嵌，严控超标风险。

注意事项

1. 请按照部门标准以上方《【内嵌】差旅费管理办法》及《【内嵌】差旅费报销管理办法》进行报销。
2. 请按照本单位的报销制度进行报销。
3. 请按照报销流程进行报销。
4. 请按照报销流程进行报销。
5. 请按照报销流程进行报销。

序号	报销人	出发时间	返回时间	出发地点	返回地点	天数	交通工具	航班	交通费报销金额	住宿标准	住宿费报销金额
1	刘刚	2024-03-01 00:00	2024-03-07 00:00	南充市	成都市	7	火车	二等座	110.00	370.00	2,100.00

排序	序号	是否电子发票	发票抬头	发票真伪	发票号码	开票日期	购买方名称	金额
1	1	是	四川壹玖玖玖有限公司	验证正常	2451200000006811836	2024年1月10日	四川壹玖玖玖有限公司	515113202775

实时风控，确保事前、事中合法合规。

注意事项

1. 【实时风控】实时风控不能超标。
2. 【实时风控】实时风控不能超标。
3. 【实时风控】实时风控不能超标。
4. 【实时风控】实时风控不能超标。

电子发票自动验真验重，敏感词智能分析，确保合法合规。



成本管控

成本管控

应用范围

决策层

财务科

药剂科

人事科

运营部

信息科

设备科

+

工作台 成本结构分析 成本构成分析 成本环比分析 成本盈亏分析 成本报告 +

科室成本

公摊成本 科室成本

诊次成本 床日成本

医疗服务项目成本

作业成本法 当量系数法

参数分配法 综合分配法

病种成本

参数分配法 项目叠加法

服务单元叠加法 综合分配法

DIP成本

参数分配法 项目叠加法

服务单元叠加法 综合分配法

DRG成本

参数分配法 项目叠加法

服务单元叠加法 综合分配法

成本数据

收入数据

人员经费

药品费

卫生材料费

资产折旧

+

系统集成

HIS系统

财务系统

物资系统

人事系统

薪资系统

+

内部控制关联域

全面预算管控

费用管控

药品业务管控

卫生材料管控

人事管控

+

成本核算制度

政策法规

审批流程

业务流程

成本风险库

成本分析模型

+

“成本管控”是医院收支业务内部控制重要内容，是医院达标评审重要指标之一，亦是运营管理的核心内容之一。为预防“成本失控、资源浪费”等潜在风险发生，平台以数据集成为底座，全面为成本核算提供科学、真实、有效的原始数据，能实现“科室成本、诊次成本、床日成本、医疗服务项目成本、病种成本、DRG成本、DIP成本”的智能化采集、核算、核对、分析及风险预警，可智能编制成本分析报告。

成本项目建
模，满足医
院成本核算
个性化需要。

序号	成本项目编码	成本项目名称	上级名称	成本项目分类	备注	负责人	创建时间	操作
1	11	基本工资	人员经费	医疗成本		管理员	2023-10-25	—
2	1101	基本工资	人员经费	医疗成本		管理员	2024-01-20	—
3	1102	津贴补贴	人员经费	医疗成本		管理员	2024-03-20	—
4	1103	奖金	人员经费	医疗成本		管理员	2024-03-20	—
5	1104	社会保障费	人员经费	医疗成本		管理员	2024-03-20	—
6	1105	伙食补助	人员经费	医疗成本		管理员	2024-03-20	—
7	1106	绩效工资	人员经费	医疗成本		管理员	2024-03-20	—
8	1107	其他工资福利费	人员经费	医疗成本		管理员	2024-03-20	—
9	1108	对个人和家庭补助...	人员经费	医疗成本		管理员	2024-03-20	—
10	12	卫生材料	医疗成本	医疗成本		管理员	2023-10-25	—
11	13	药品费	医疗成本	医疗成本		管理员	2023-10-25	—
12	1301							
13	1302							
14	1303							
15	14							
16	15							
17	16							

序号	部门代码	部门名称	医疗成本	重建成本	间接成本			
					小计	分摊行政后勤类科室成本	分摊医疗辅助类科室成本	分摊医疗技术类科室成本
1	101	妇产科	1,331,323.48	689,670.51	661,652.97	321,174.20	4,172.02	336,306.75
2	102	儿科	1,809,527.74	943,816.41	865,711.33	249,073.86	14,325.14	602,312.33
3	103	儿科	392,127.21	162,999.96	229,127.25	150,755.24		78,372.01
4	104	内科	826,978.24	377,912.53	449,065.73	111,427.78		337,637.95
5	105	手术室	91,442.86	39,006.25	52,436.61	52,436.61		
6	205	新院区	75,165.86	75,165.86				
7		临床科室小计	4,526,565.39	2,248,571.50	2,257,993.89	884,867.69	18,497.16	1,354,629.04
8	201	药剂科	969,618.15	917,181.54	52,436.61	52,436.61		
9	202	检验科	145,759.45	53,995.40	91,764.05	91,764.05		
10	203	放射科	22,208.00	9,098.04	13,109.96	13,109.96		
11	204	检验科	217,043.44	118,724.82	98,318.62	98,318.62		
12		医疗技术小计	1,354,629.04	1,099,000.60	255,628.44	255,628.44		
13	301	院管科	18,497.16	5,388.00	13,109.16	13,109.16		
14		医疗辅助小计	18,497.16	5,388.00	13,109.16	13,109.16		
15	401	办公室	63,708.00	63,708.00				
16	402	政工科	622,255.96	622,255.96				
17	403	总务科	148,837.32	148,837.32				

成本分摊
过程清晰，
可追溯。

薪酬业务管控

薪酬业务管控

全员应用

决策层

管理层

财务科

人事科

普通员工

+

工作台 业务待办 业务已办 业务发起 业务驳回 风险报告 我的薪资 +

系统集成

人事系统

财务系统

财政预算一体化系统

国家社保公共服务平台

医保公共服务平台

住房公积金网上大厅

+

薪酬业务

薪酬类别 薪酬花名册

绩效工资 基本工资

绩效薪酬 薪资计算

薪资审批 薪资发放

薪资报表 +

网上薪资 薪酬发布 薪酬收回 自助查询 +

社会保障

缴纳比例 扣款标准

单位部分 养老

医保 工伤

失业 生育

公积金 +

内部控制关联域

全面预算管控

人力资源管控

绩效薪资管控

资金管控

集体决策

+

薪酬内控制度

政策法规

审批流程

业务流程

薪酬风险库

薪酬分析模型

+

“薪资业务管控”是医院收支业务内部控制重要内容，精细化薪资管控亦是全面预算管控、成本核算的核心要求。平台以内部控制为目的，服务全员为手段，将医院实际的薪酬划分为多种工资类别，并与“财政预算管理一体化系统”中工资管理集成，内外一体；薪酬在线编辑，自动计算社会保障类项目，明确代扣与单位部分，可与相应外部平台对接，保证数据准确；薪酬在线审核审批，支持银行代发，对内发布，员工可在线查询自己薪酬；所有薪酬数据均可借助财务机器人自动编制会计凭证。

同步预算一体化系统
财政负担工资

员工社会保障类缴纳标准

资产业务管控



“保证资产安全与使用有效”是医院内部控制建设的主要目标之一，“资产保护控制”亦是内部控制重要方法之一。平台以目标为导向，方法为手段，构建“员工、科室、归口、财务、分管”五级资产管控模型，使资产权责分明、状态明确、数量准确、价值清晰，以有效防控“归口不明、实物不清、账实不符、处置困难”等典型业务风险。与“四川省行政事业性国有资产管理信息系统”集成，将内控与外控融为一体；与政府采购管控、费用管控、基建业务管控、人事管控等相互衔接，形成闭环管理。

The screenshot shows the system's interface with several key components:

- Table 1: Asset Inventory List**

序号	资产编号	入账日期	经济分类	业务类型	采购名称	供应商	资产位置
18	202208200010	2022-08-22	设备类	采购资产	采购有科手术器械(腹腔镜设备一批)	惠州海嘉医疗科技有限公司	设备科库房
19	202207250005	2022-07-25	设备类	采购资产	彩色多普勒超声诊断设备一批	惠州市联发医疗器械有限公司	设备科库房
20	202207120003	2022-07-12	设备类	一般通用资产	电子病历管理软件一批	深圳市迈时代汽车检测股份有限公司	设备科库房
21	202207110004	2022-07-11	设备类	采购资产	电子病历管理软件一批	惠州市长红贸易有限公司	设备科库房
22	202205230004	2022-05-23	设备类	采购资产	彩色多普勒超声诊断设备一批	江西联泰贸易有限公司	设备科库房
23	202205130003	2022-05-13	设备类	采购资产			
24	202205070002	2022-05-07	设备类	采购资产			
25	202204210002	2022-04-21	设备类	采购资产			
26	202204200007	2022-04-20	设备类	采购资产			
27	202202220009	2022-02-22	设备类	采购资产			
28	202201500001	2022-01-15	设备类	采购资产			
29	202201270011	2022-01-27	设备类	采购资产			
30	202201270020	2022-01-27	设备类	采购资产			
31	202201260011	2022-01-26	设备类	采购资产			
32	202201260014	2022-01-26	设备类	采购资产			
33	202201260015	2022-01-26	设备类	采购资产			
34	202201260016	2022-01-26	设备类	采购资产			
35	202201260018	2022-01-26	设备类	采购资产			
36	202111080001	2021-11-08	设备类	采购资产			
- Table 2: Asset Card (资产卡片)**

序号	资产编号	资产名称	资产类别	资产目录	资产名称	规格型号	资产原值	数量
1	ZCBM-00217	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	33600	1
2	ZCBM-00216	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	33600	1
3	ZCBM-00215	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	4540	1
4	ZCBM-00214	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	4540	1
5	ZCBM-00213	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
6	ZCBM-00212	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
7	ZCBM-00211	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
8	ZCBM-00210	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
9	ZCBM-00209	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
10	ZCBM-00208	腹腔镜	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
- Table 3: Basic Information (基本信息)**

资产名称	资产编号	资产类别	资产目录	资产名称	规格型号	资产原值	数量
腹腔镜	ZCBM-00217	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	33600	1
腹腔镜	ZCBM-00216	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	33600	1
腹腔镜	ZCBM-00215	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	4540	1
腹腔镜	ZCBM-00214	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	4540	1
腹腔镜	ZCBM-00213	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
腹腔镜	ZCBM-00212	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
腹腔镜	ZCBM-00211	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
腹腔镜	ZCBM-00210	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
腹腔镜	ZCBM-00209	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1
腹腔镜	ZCBM-00208	其他	腹腔镜	腹腔镜	腹腔镜	2555	1

Annotations on the screenshot:

- 与国资平台融合实现一体化管控。** (Integrated management with the state-owned asset platform).
- 内控其他业务领域形成的资产均可转入，实现闭环管控。** (Assets formed in other internal control business areas can be transferred, achieving closed-loop management).
- 360°全景关联，实现资产全生命周期管控。** (360-degree panoramic correlation, achieving full lifecycle management of assets).

政府采购管控



“政府采购”是医院内部控制建设非常重要的内容，是风险高发领域，从中央到地方均专门发文要求建立“政府采购内部控制管理制度”，可见其重要性。平台将政府采购内部程序与外部程序相互融合，将外控与内控形成管理闭环；将采购需求、采购预算、采购计划到最终的履约验收，环环相扣，全流程管控；与全面预算管控、合同业务管控、资金业务管控、集体决策等内部领域关联，实现信息流、资金流、实物流、数据流有效匹配与顺畅衔接，确保局部风险与整体风险同时防控，提高医院管理水平与风险防控能力。

政府采购管控

政府采购立项从需求、预算、组织形式、资金配套均纳入管控。

政府采购全业务场景控制，整体与局部风险兼顾。

药品业务管控



“药品业务管控”是医院内部控制在“采购业务、资产业务、医疗业务、合同业务”等领域要求建设重要内容，亦是医保检查重点内容。当推进集中带量采购，并执行医保机构代付时，部分医院已发生“重复付款”的风险事件。管控以集成平台为手段，将四川省“药品和医用耗材招采管理系统”、HIS药品、财务系统与内控信息化融为一体，互联互通，信息共享，通过流程再造、查漏补缺使其重新形成完整闭环；不仅可有效降低此类风险，而且使预算、采购、合同、发票、暂估、付款、调价、领用、调拨、发药、报损、盘点、对账、成本、会计、风控等形成完整链条，极大提高药品管理水平与风险防控能力。

卫生材料管控

卫生材料管控



“卫生材料管控”是医院内部控制在“采购业务、资产业务、医疗业务、合同业务”等领域要求建设重要内容，亦是医保检查重点内容。当推进集中带量采购，并执行医保机构代付时，部分医院已发生“重复付款”的风险事件。管控以集成平台为手段，将“药品和医用耗材招采管理系统”、HIS、卫材信息系统、财务系统与内控信息化融为一体，互联互通，信息共享，通过流程再造、查漏补缺使其重新形成完整闭环；不仅可有效降低此类风险，而且使预算、采购、合同、发票、暂估、付款、调价、领用、调拨、发放、报损、盘点、对账、成本、会计、风控等形成完整链条，极大提高卫材管理水平与风险防控能力。

与卫生材料系统融合，以流程再造方式实现内控闭环。

智能风控机器人实时监控卫材风险事件。

医保集中带量采购委托预付协议纳入管控环节

合同业务管控

合同业务管控

应用范围

决策层

审计科

办公室

财务科

普通员工

三方法务

+

工作台 业务待办 业务已办 业务发起 业务驳回 风险报告 业务消息 +

合同业务

合同待签 合同草拟 合同审批

合同签署 合同备案 履约跟踪

付款控制 合同事件 合同纠纷

合同诉讼 合同预警 验收控制

合同档案 合同借阅 +

业务来源

采购转合同

费用转合同

基建转合同

维修转合同

+

内部控制关联域

全面预算管控

政府采购管控

资金业务管控

费用管控

集体决策

+

系统集成

财政预算一体化系统

政府采购一体化平台

财务系统

+

合同内控制度

政策法规

审批流程

业务流程

合同风险库

合同分析模型

+

“合同业务管控”是医院内部控制重要内容，是内部控制风险易发领域，合同亦是对外经济活动重要法律文书。平台将政府采购管控、基建业务管控、费用管控、资产管控中需要签订经济合同情形流转为合同待签，再衔接合同草拟、审批、签署、履约、付款、纠纷、诉讼、验收、归档、借阅等环节以形成管控闭环，与“政府采购一体化平台”集成可完成合同备案与验收公示。付款内容与合同付款条款、交付、验收相互衔接，严格控制不合规付款风险，与资金业务控制衔接推送付款申请信息。

合同台账登记单

单据号: FSZYHTZ-2023-0907	单据时间: 2023-09-05	经办人员: [头像]	经办科室: 设备科
合同编号: FSZY-CGHT-2023-0905	合同名称: 广东省政府采购合同	供应商: 上海...有限公司	合同金额: 2,169,000.00
开户行: 广发银行股份有限公司上海分行	银行账号: 955088... 3130	合同签订日期: 2023-08-30	合同附件: [上传]

履约验收单

经办人: 刘... [头像]	经办科室: 设备科	日期: 2023年09月23日
项目编号: FSZY-CGDM-2021-0102	项目名称: 医疗设备采购项目第一批	单据号: FSZY-LYYS-2022-0030
供应商: 上海...有限公司	合同名称: 医疗设备采购项目(合同包)	合同金额: 1,982,200.00
验收交付: 1,882,200.00	验收结论: 通过	验收附件: [上传]

付款审批表

合同名称: 广东省政府采购合同(第二批)	合同编号: FSZY-CGHT-2022-0202	单据号: FSZY-FKSP-2023-0023
经办人员: 刘... [头像]	经办科室: 设备科	单据日期: 2023-02-16 15:47:00
合同金额: 593,760.00	已付金额: 178,128.00	剩余金额: 415,632.00
申请日期: 第二批	可冲账日期: 415,632.00	本次申请金额: 415,632.00

履约验收进行量化控制，验收结论有据可依。

按照合同约定与实际交付控制资金风险。

电子会计档案



电子会计档案是会计无纸化必不可少的重要环节，也是内部控制方法“会计控制”中明确要求的“会计档案管理”的重要内容，能有效预防档案损毁、丢失、字迹消失等潜在风险。平台集成本地财务系统、预算一体化会计核算模块，能够一键归档会计凭证、会计账簿；实现从预算、执行、报销、支付、入账到归档的全业务全链路电子凭证流转应用；原始附件支持影像采集，银行对账、预决算、审计报告、整改报告等亦可采集入档；支持全域搜索、在线查阅、档案借还到销毁等档案工作闭环管控。

电子会计档案范围

实物装订数字化

**一键归档
财务系统
会计凭证**

**会计凭证
原始附件
影像采集**

财政预算管理一体化融合



与“政府会计核算模块”连通是内部控制信息化的明确要求，而“预算管理一体化”是全国战略，要求全省所有行政事业单位会计核算均在统一平台上核算，与之融合便是医院内控信息化必不可少的重要环节。平台通过定制的智能硬件在非网络通信的前提下与“预算管理一体化系统”进行融合，同步会计核算所需必要数据，并与本地财务软件相信数据映射转换，实现凭证同步、凭证转换、凭证替换等核心需求。当然也可以通过智能财务机器人将会计凭证直接写入“预算管理一体化系统”之中，再通过内控平台构建医院所需会计账簿、会计报表，为运营管理与风险控制提供数据支撑。

本地财务系统
与预算一体化
会计核算——对照

预算科目对照				预算科目对照				记账凭证				
科目名称	科目名称	科目要素	年度	辅助信息	科目名称	科目名称	科目要素	年度	辅助信息	录入人	登记时间	
26	12128821	个税	资产类	2024	单位往来	12128821	个税	资产类	2024	资金往来对象:资金往来	管理员	2024-04-25
27	12128823	其他	资产类	2024	单位往来	12128823	其他	资产类	2024	资金往来对象:资金往来	管理员	2024-04-25
28	1214	预付账款	资产类	2024	单位往来	1214	预付账款	资产类	2024	资金往来对象:资金往来	管理员	2024-04-25
29	121421	预收账款	资产类	2024	单位往来	121421	预收账款	资产类	2024	资金往来对象:资金往来	管理员	2024-04-25
30	121422	坏账准备	资产类	2024	单位往来	121422	坏账准备	资产类	2024	资金往来对象:资金往来	管理员	2024-04-25
31	12142201	药品款	资产类	2024	单位往来	12142201	药品款	资产类	2024	资金往来对象:资金往来	管理员	2024-04-25

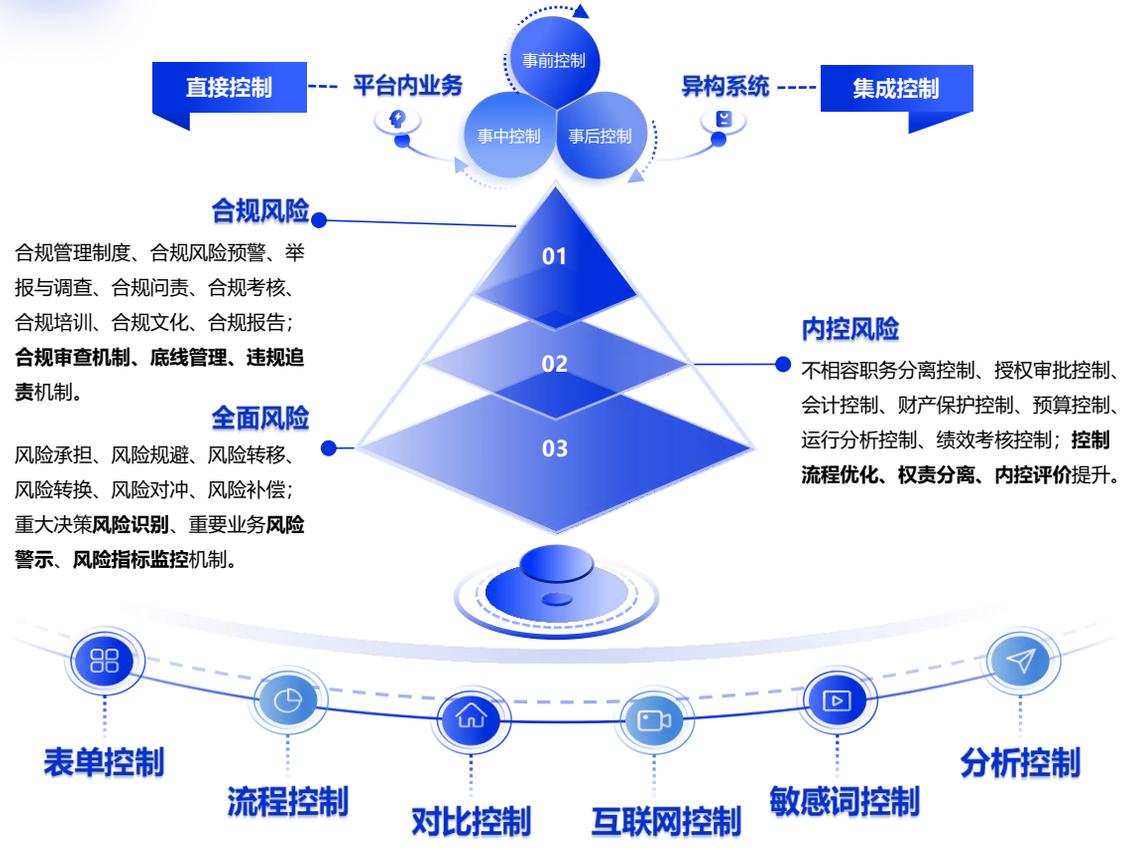
序号	日期	来源凭证	摘要	日期	凭证日期	凭证日期	凭证日期	凭证日期
1	单位	转账凭证	字据	号	日期:	2024-01-26		
2	单位							
3								
4								
5								
6								
7								
合计								

将凭证写入
预算一体化“会
计核算”
模块之中

21



智能风控



The screenshot displays the Smart Risk Control system interface, showing various risk management modules:

- 风险分类列表 (Risk Classification List):** A table listing risk types such as 202X 违规操作风险, 202X 员工行为风险, etc.
- 风险分析 (Risk Analysis):** A detailed view of a specific risk event, including its ID, description, type, and associated controls.
- 内控风险库 (Internal Control Risk Library):** A section for managing internal control risks, with a callout box labeled "内控风险库".
- 表单控制 (Form Control):** A section for managing form controls, with a callout box labeled "表单控制".
- 分析控制 (Analysis Control):** A section for managing analysis controls, with a callout box labeled "分析控制".

智慧中台

业务中台

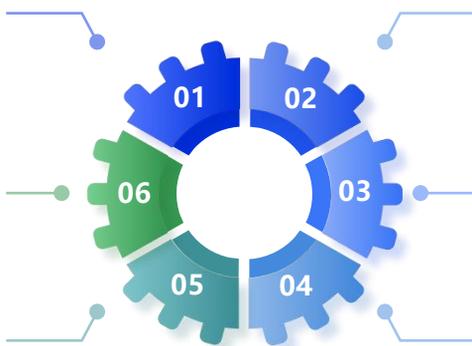
以零代码平台为基础，提供内控业务构建、编排和扩展相关能力。

流程中台

提供可视化流程统筹，为审批流程、业务流程、场景流程、表单流程等提供支撑。

财务中台

提供财务智能处理能力，为账务集成、科目映射、辅助项治理、智能财务等提供支撑。



数据中台

提供数据集成、数据治理、数据分析、数据服务等能力，为内控提供数据支撑。

算法中台

提供可视化算法中台，为业务逻辑、风险控制、智能分析提供支持。

物联中台

提供物联网设备接入能力，依据内部控制需要提供设备接入管理、状态管理、数据采集等功能。

数据中台提供本地与异构数据分析能力。

业务中台为内部控制提供业务再造与流程优化能力。

名称	编码	分类	分类大小	状态	创建时间	操作
成本科目1	IC_CR_cbsm10	成本核算	100	启用	2024-04-01 14:21:15	...
收入类项目科目汇总表	IC_CR_rsqpmkshbz	成本核算	100	启用	2024-03-28 09:50:23	...
收入类项目科目汇总表	IC_CR_rsqpmkshbz	成本核算	100	启用	2024-03-28 09:48:21	...

统计分析饼图

2024 数据: 2223443.97 (24.11%)

2023 数据: 5058.5 (0.06%)

39.09 (0%)

591.45 (0.09%)

102 (1.4%)

105 基本集: 5958 (0.06%)

成本核算设计 (流程优化)

```

    graph TD
      A[开始] --> B[业务系统数据]
      B --> C[数据清洗]
      C --> D[数据校验]
      D --> E[数据转换]
      E --> F[数据集成]
      F --> G[数据同步]
      G --> H[数据更新]
      H --> I[数据备份]
      I --> J[结束]
  
```

行业应用案例

01

丰顺县中医院（丰顺县中医院医共体总院）创建于1984年，位于广东省梅州市，属于公益二类事业单位，是一所集医疗、科研、预防保健、康复、教学、急救、健康检查于一体的国家二级甲等公立中医医院。



2019年开始进行内部控制信息化建设，实现了内部控制建设从零到一的跨越。项目本着“求真务实”的原则，将地方特色与医院实际融入到内部控制信息化需求中，结合“合法合规、风险可控、高质高效和可持续发展”的运营目标，将决策、执行、监督有效分离，形成了相互制约、相互监督的工作机制。在“预算、收支、采购、资产、建设、合同、医共体”7大业务领域，建立了184项具体内控业务流程，截止2023年底平台上线并正常运转907天，已经完成内控业务事务处理6089项，正在处理中350项。平台之上全程留痕、全程监控、数据跑路、动态防控，全程线上审核审批，实现了由“人控”到“机控”的跨越。

该项目建成得到部、省、市、县四级的高度认可，被推荐为广东省“行政事业单位内部控制建设与实施案例”，也被推荐为财政部“管理会计案例”。

内控建设不仅让医院获得了荣誉，而且也让医院管理与实力有了质的飞越，在职工200余名不变的前提下，医疗收入相比平台上线前提升了6倍，人均产值超过县人民医院，创造了丰顺奇迹，成为了全省研学榜样。

02



南充市妇幼保健院（南充市妇幼保健计划生育服务中心、南充市儿童医院）创建于1976年，是一所集医疗、预防、保健为一体的国家二级甲等现代化专科医院。

2023年12月医院针对巡视组提出的风险隐患开展内部控制信息化建设，不局限在国家政策提出的业务领域划分，以有效预防经济活动及其相关业务活动的运营风险为目的。遵循平台化、集成化的建设原则，通过内部控制信息化将医院已有HIS系统、医学装备系统、财务系统全面集成，并通过智能硬件实现非网络通信管控，以此实现保障安全的前提下完成对“四川省预算管理一体化系统”有效集成，互联互通，信息共享，创造性完成跨系统内部控制工作闭环管理。在“预算管控、成本核算、医疗收入、药品管控、卫材管控、工资管理、资金管控、预算一体化集成”等业务领域建立内部控制管控措施，所有业务领域相互衔接，业务内部与业务间均形成了管控闭环。

此项目建设的成功，有效践行了“体系创新、技术创新、模式创新、管理创新”，规范和加强医院财务管理工作，合理配置资源，有效预测并管控运营风险，为医院探索出了一条内部控制信息化建设全新路径，为医院高质量发展提供可靠助力。