**附件**

**龙华区发展和改革局2025年审计**

**采购服务项目**

**招**

**标**

**书**

**深圳市龙华区发展和改革局**

**2025年3月**

**龙华区发展和改革局2025年审计**

**采购服务项目招标书**

一、项目概况

（一）项目名称：龙华区发展和改革局2025年审计采购服务项目。

（二）服务期限：自合同签订之日起12个月。

（三）项目预算：预算金额不超过35.49万元。

二、项目内容

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 服务项目 | 工作事项 | 工作内容 | 备注 |
| 2023-2025年财务收支情况 | 部门预算编制情况 | 审查预算编制的科学性、合法性、合规性和真实性。检查预算内容是否完整，是否细化到具体项目，是否存在虚大或虚报预算，预算是否起到应有的约束作用 |  |
| 部门预算执行情况 | 审计预算支出情况，决算报表决算情况，各项支出是否按计划执行，是否存在无预算安排的其他项目支出，项目经费是否专款专用，有无开支非项目支出，业务招待费、车辆经费、培训费、会议费、差旅费真实性。 |  |
| 部门资产管理情况 | 核查以下部门资产：1.银行账户管理使用情况。2.部门固定资产管理情况。3.资产处置情况。4.往来款挂账情况。 |  |
| “三公”经费和会议费、培训费、差旅费等情况 | 核实以下经费：1.检查车辆经费管理和使用情况。2.因公出国（境）经费管理使用情况。3.公务接待费管理使用情况。4.会议费、培训费情况。5.差旅费情况。 |  |
| 项目资金管理审计 | 核实以下项目资金管理情况：1.审查项目资金是否按年初预算及时使用。2.专款专用、政府采购手续和审批审签手续是否完备。3.是否按规定用途使用专项资金。4.检查项目资金支出对应的报账资料，分析资金支出的真实性合理性，检查原始凭证各材料之间逻辑性。 |  |
| 内部控制管理制度建设情况 | 检查内控情况：1.重要的业务环节进行抽查，分析内控薄弱环节及重要岗位的控制。2.检查业务流程控制，分析是否建立严格的审批制度及报销程序，是否强化财务审批程序和制度。3.对资金和财产安全是否建立严格控制制度和程序，是否建立各项财产物资的盘点制度。 |  |
| 部门采购情况 | 核实我局采购情况1.采购计划审计2.采购询价审计。3.采购选择供应商审计。4.采购程序是否合格审查。5.采购合同审计。6.验收审计。7.采购付款审计。 |  |
| 公务卡消费与报销情况 | 核实公务卡的消费与报销情况：1.公务卡制度建立和推行情况。2.公务卡消费内容和报销手续。 |  |
| 检查工程项目支出 | 检查以下工程项目的支出情况：1.检查是否按照有关政策规定履行项目立项、概算审批。2.是否存在项目先实施后补办审批手续。3.供应商选择是否符合规定。4.是否委托具有相应资质的工程单位实施。5.工程款项支付是否符合合同约定是否与工程进度相匹配。6.工程完工是否履行验收手续、是否及时办理结算。 |  |
| 2023-2025年专项资金审计 | 新能源产业专项资金审计 | 依据《深圳市龙华区促进新能源产业高质量发展若干措施》，对2025年申请的新能源产业专项资金实际支出情况进行专项审计，对必要项目进行现场核查，对异议事项进行解释说明及申诉处理。 |  |
| 高端医疗器械专项资金 | 依据《龙华区关于支持高端医疗器械产业集群高质量发展的若干措施》，对2024-2025年申请的高端医疗器械专项资金实际支出情况进行专项审计，对必要项目进行现场核查，对异议事项进行解释说明及申诉处理。 |  |
| 总部企业专项资金 | 依据《深圳市龙华区加快发展总部经济实施办法》，对2023-2025年申请的总部企业专项资金实际支出情况进行专项审计，对必要项目进行现场核查，对异议事项进行解释说明及申诉处理。 |  |
| 金融业发展专项资金 | 依据《深圳市龙华区推动金融业高质量发展》，对2025年申请的金融业发展专项资金实际支出情况进行专项审计，对必要项目进行现场核查，对异议事项进行解释说明及申诉处理。 |  |
| 健全内部审计管理体系 | 协助建立全面严谨的审计制度 | 对审计过程中发现的薄弱环节和风险点提出建议，并协助完善内部审计制度。 |  |
|  | | |  |

三、项目保密要求

中标人应当对其在项目开展过程中所知悉的国家秘密、工作秘密、商业秘密和技术秘密负有保密责任，建立并实施相应的保密措施，具体保密要求如下：

（一）中标人不得利用所获取、掌握的采购人及其他政府部门的任何保密内容从事采购人及其他政府部门授权工作以外的任何事情，不得披露、允许第三方使用。

（二）中标人按照采购人要求完成项目后，须立即将项目成果资料提交采购人存档，未经采购人许可，不得向第三方披露。

（三）中标人应建立相应的保密制度，明确项目开展过程中各环节的保密性要求，确保相关资料和信息的保密性。

四、投标资格要求

（一）依照《中华人民共和国注册会计师法》成立的会计师事务所。

（二）具有履行合同所必需的场地、设备和专业技术能力。

（三）近3年（2021-2024年度）未受到财政部门行政处罚或会计行业协会的行业处分。

（四）有为党政机关提供审计服务的案例。

上述条件中涉及的成立年限、处罚或处分期限计算截止日期为2024年12月31日。

五、投标时间、地点及联系人

（一）投标时间：2025年3月14日至2025年3月18日（以正式发布为准），每日上午9:00-12:00，下午2:00-6：00（节假日除外）。逾期未投标将不再受理。

（二）投标地点：深圳市龙华区龙华街道清泉路7号富康行政服务办公区25楼B2502-2，深圳市龙华区发展和改革局（提交的招标文件一式五份，投标及履约承诺函需加盖公司公章，并需密封完整。可邮寄，以送达日期为投标日期）。

（三）联系人及电话：蔡先生，17817721991

六、投标文件递交内容

（一）项目报价单，以表格形式列举每一项服务的价格。

（二）服务方案介绍，包括拟采取的工作措施、方法和流程以及针对我局面临的可能出现的突发情况提出的应急预案等相关描述。

（三）会计师事务所简介，简要介绍会计师事务所背景、规模情况等。

（四）信誉证明材料，包括但不限于会计师事务所执业许可证、近3年（2021-2023年度）未受到未受到财政部门行政处罚或会计行业协会的行业处分的证明材料或承诺函等。

（五）项目案例，列举既往政府领域审计事务的案例，需提供合同复印件或服务单位证明或中标通知书。

（六）荣誉情况，列举既往获得权威机关颁发的奖项情况，需提供相关佐证材料。

（七）人员配备情况，包括但不限于会计师团队人数情况、会计师团队的相关证书、项目经验书及应急预案等。

投标文件一式五份，整套纸质材料密封并加盖骑缝章，封面注明招标项目名称；投标人的名称、地址、联系人及手机号码。

七、重要提示

投标单位有下列情况之一的，其投标将被拒绝或作无效投标处理：

（一）未在规定时间内将投标文件送达规定地点的。

（二）投标人不具备投标资格要求，或未提交相应资格证明材料。

（三）投标文件未按规定密封、签字、盖章。

（四）投标文件无法定代表人签字或无法定代表人有效授权委托的。

（五）投标总价高于预算金额（最高投标限价）的。

（六）同一项目出现两个及以上报价，且按规定无法确定哪个是有效报价。

（七）定标小组认为投标单位的报价明显低于其他通过符合性审查投标单位的报价，有可能影响产品质量或者不能诚信履约的，投标单位不能在合理的时间内提供书面说明，或无法提交相关证明材料，投标单位不能证明其报价合理性的。

（八）所投服务在质量、技术、方案等方面没有实质性满足招标文件要求。

（九）法律、法规规定的其他情形。

八、评分方法

（一）评分规则

此次采购将结合供应商商务部分、技术部分作为评分指标，按照综合评分法，选取综合评分最高的供应商作为本项目的中标供应商，具体评分要求如下：

（二）评分权重

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **评分内容** | **服务团队** | **服务方案** | **报价** |
| **分值** | **40** | **35** | **25** |

1. 评分标准
2. 服务团队

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | | 得分依据 |
| 服务团队评分40分 | 服务能力（5分） | 投标单位应对我局项目组成服务团队，团队成员获得区级及以上相关政府部门颁发的专家库专家聘书等荣誉的，每提供一项得2.5分，最高得5分。 | 须提供相关佐证材料。 |
| 服务素质（15分） | 1.为保证我局业务得到高效快速处理，应组建会计师团队提供专业服务，团队成员数量≥10人得7分；团队成员数量在6-9人得5分；团队成员数量在4-5人得3分；团队成员数量1-3人得1分。（本项最高得分7分）  2.为保证我局业务得到高质量处理，会计师团队应提供具有从事相关审计服务资质的人员，每提供一个注册会计师证书、审计师证书、税务师证书得2分，最高得8分。 | 相关证明文件。 |
| 服务经验  （20分） | 服务团队及成员应具有政府领域审计工作的丰富经验，每提供一项以往类似项目得5分，本项最高得分为20分。 | 合同复印件、  履约评价函或中标通知书。 |

2.服务方案

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | | | 得分依据 |
| 服务方案（35分） | 方案  （25分） | 制定详细的审计服务工作方案，详细说明拟采取的工作措施、方法、手段和流程等，根据服务方案载明的内容进行合理性评分0-25分。 | |
| 1.提供方案应当有完善的审计计划，对提供的计划择优打分（该项5分） | 审计计划得分依据：审计计划体现完整，得2分；对审计事项时间安排合理得3分，不体现不打分。 |
| 2.提供方案应当完整体现我局审计事项。（该项5分） | 方案体现完整审计事项得5分，遗漏1-3项得3分；遗漏4-5项得1分；超出5项不得分。 |
| 3.提供方案中应当体现项目结束后提供审计报告。（该项5分） | 方案中体现项目结束后提供审计报告得5分，不体现得0分。 |
| 4.提供方案中应当体现在审计事中、事后提供审计建议，择优打分（该项5分） | 方案中体现审计过程时提供审计建议得2分，审计事项初审完成时提供审计建议得3分，不体现得0分。 |
| 5.提供的方案应体现完善我局内部审计制度思路。（该项5分） | 方案中有体现完善审计制度思路的得5分，不体现得0分 |
| 应急  预案  （10分） | 能针对我局面临的可能出现的突发情况，及时提供审计支持，如审计建议，整改建议，配合我局对审计部门提出的整改建议提供支持，根据合理性评分0-10分。 | 应急预案有根据不同的突发情况做出应对措施，体现突发情况及应对措施得5分，体现针对整改建议提供支持得5分，以上2项不体现得2分。 |

3.报价

以本次报价或投标人所报的有效报价中的最低价作为基准报价。投标人报价得分=（基准价/投标人报价）\*25分。

（四）定标小组构成

1.定标小组成员由科室（中心、专班）负责人、采购专员、纪检组成，其余2名成员在局内科级以下在编人员库中随机抽取产生。

附件：投标及履约承诺函

附件

**投标及履约承诺函**

我单位承诺：

1.依法缴纳税收和社会保障资金。具备项目所必需的人员和专业技术能力。参加政府采购活动前三年内在经营活动中没有重大违法记录。

2.对本招标项目所提供的服务未侵犯知识产权。

3.参与该项目投标，严格遵守政府采购相关法律，投标做到诚实，不造假，不围标、串标、陪标。如违反上述要求，其投标将作废，被列入不良记录名单并在网上曝光，同时将被提请政府采购监督管理部门给予一定年限内禁止参与政府采购活动或其他处罚。

4.如果中标，做到守信，不偷工减料，依照本项目招标文件需求内容、签署的采购合同及在投标中所作的一切承诺履约。项目验收达到全部指标合格，力争优良。

5.我单位已认真阅读本项目需求，我单位承诺按时递交标书。

6.我单位承诺不非法转包或分包。

以上承诺，如有违反，愿依照国家相关法律处理，并承担由此给采购人带来的损失。

承诺投标人：

单位地址：

法定代表人或其委托代理人：

联系电话：

日期： 年 月 日