柳州职业技术学院

2019-2021年审计定点服务询价采购公告

采购编号：LZY19-087 发布日期：2019年12月9日

1. 采购项目名称：2019-2021年审计定点服务询价采购

（本次采购两家定点服务单位）

二、采购项目预算金额（人民币）：肆万伍仟元整（¥45000.00）

三、服务有效期：从合同签订之日起至2021年12月31日

第一部分 报价人须知

一、总　则

（一）项目说明

1、项目名称：2019-2021年审计定点服务询价采购

2、采购编号：LZY19-087

3、适用范围：单个审计项目或多个审计项目费用金额在10万元（不含10万元）以下的审计项目。

4、服务期限：自合同签订之日起至2021年12月31日。

（二）报价费用

报价人应自行承担所有与本次报价有关的全部费用。

二、报价文件的编制

（一）报价文件的组成

报价文件由资信及商务文件、技术文件、报价报价文件三个部分组成（要求装订成一本）

1、资信及商务文件

（1）报价声明书；（格式见公告第三部分报价文件部分格式）

（2）法定代表人身份证明书、授权委托书；（格式见公告第三部分报价文件部分格式）

（3）有效的营业执照等证明文件复印件

①报价人有效的营业执照等证明文件复印件，同时要加盖单位公章；

②对于有经营资质要求的，报价人必须提供有效的经营资质证书复印件，同时要加盖单位公章；

（4）参加此次报价前三年内在经营活动中没有重大违法记录的书面声明；（格式自拟）

（5）报价人认为可以证明其能力或业绩的其他材料；

（6）报价人情况介绍。

2、技术文件

（1）采购需求响应表（格式见公告第三部分报价文件部分格式），对公告第二部分项目采购需求第四项付款办法、第五项服务要求以及第六项其他的响应描述；

（2）类似案例成功的业绩（格式见公告第三部分报价文件部分格式），报价人在学校实施同类项目情况一览表；

（3）项目实施人员一览表（格式见公告第三部分报价文件部分格式），报价人拟在学校实施审计工作的人员信息；

（4）审计工作方案，应据项目实际需要描述，如，针对各类审计项目，报价人计划的审计程序、工作的内容和措施等（格式自拟）。

3、报价文件

（1）报价函；（格式见公告第三部分报价文件部分格式）

（2）报价报价明细表；（格式见公告第三部分报价文件部分格式）

（二）报价文件的语言及计量

1、报价人提交的报价文件以及报价人与采购人就有关报价的所有来往函电均应使用中文。报价人提交的支持文件和印刷的文献可以使用别的语言，但其相应内容必须附有中文翻译文本，在解释报价文件时以翻译文本为主。

2、报价文件中使用的计量单位除定点询价采购文件中有特殊规定外，一律使用法定计量单位。

三、报价文件的装订和递交

（一）报价文件书写及签名、盖章要求

1、报价文件正本须用不褪色的墨水工整书写或打印，修改处应由法定代表人或委托代理人签名和盖公章，否则其修改不予认可。

2、字迹潦草、表达不清或未按要求填写的报价文件可能将被认定为无效的报价。

3、报价文件应由法定代表人或委托代理人在凡规定签章处逐一签名和盖公章，否则其报价文件可能被认定为无效的文件。

4、报价文件的份数：一式三份（正本一份、副本二份）。

（二）报价文件的密封与标记

1、报价人应将报价文件正、副本分别装订成册，在每个文本封面上标明“正本”或“副本”，以及项目名称、项目编号、报价人名称等内容。

2、报价人应将报价文件正、副本一并放入一个文件袋中密封包装。所有报价文件的密封袋口处须密封签章（公章、密封章、法定代表人或其委托代理人签字均可）。

3、报价文件包封袋上都应写明:

⑴ 采购人:

⑵ 项目名称:

⑶ 项目编号:

⑷ 报价人:

4、报价人在递交报价文件时，未按本须知要求密封、标记的，采购人有权拒收。

（三）报价截止时间

1、报价文件的递交不得迟于询价公告末尾报价要求部分规定的截止时间。

2、报价人必须在规定时间内将报价文件送到询价公告末尾报价要求部分规定的地点，超过报价截止时间送达的报价文件为无效报价文件，采购人将拒收。

四、定点采购结果确定原则  
 本项目的报价为一次性报价，对资格条件符合采购要求的，采用百分制综合评分法。具体见公告文件末尾的《评分办法》。

五、签订合同

报价人等待采购人通知，被选中的报价人按规定与采购人签订合同。

六、其他事项

本询价采购文件是参照政府采购管理有关规定、采购人单位内部有关规定编制的，解释权归采购人所有。

第二部分 项目采购需求

一、采购需求

根据柳州职业技术学院的审计工作需要，为提高采购效率，加快响应速度，现通过询价方式选定本单位在定点采购管理范围内的审计定点服务单位。

审计定点服务，包括资产清查审计项目、上级专项拨付资金审计工作，其他专项审计工作等。选定2家定点服务单位。

二、适用范围

单个审计项目或多个审计项目费用金额在10万元（不含10万元）以下的审计项目，采购单位按照公开、合理的原则，在报价人中确定审计项目实施方。

三、定点服务期限

服务期限：自合同签订之日起至2021年12月31日。

四、付款办法

审计服务结束，实施方提交审计报告，采购方确认审计结果并经验收确定质量达标后15个工作日内，实施方开具发票给采购方，由采购方一次性付清实施方全部费用。

五、服务要求

（一）审计机构应具备的基本条件

1、报价人必须具有有效的财政主管部门颁发的会计师事务所执业证书。

2、报价人无不良记录、公司近三年内没有因违法、违规行为被国家有关部门予以处罚的记录。

3、所有被选中报价人必须在柳州设有固定经营场所及配备相应的办公人员和专业人员。

4、报价人应有实施学校审计项目的经验。

（二）有健全的管理制度，构建严格有效的项目质量控制体系，有良好的社会信誉和执业质量。

（三）审计工作要求

1、加强组织领导。实施方在年度审计服务中，必须按要求适时调配较强专业人员承担审计任务，要按工作量大小合理配备审计组人员。

2、保证工作质量。实施方派出审计组进驻被审计单位前，应在调查了解被审计单位基本情况后，有针对性编制全面、完整的审计服务工作方案提交采购人，经采购人同意后，严格按照审计方案开展审计工作，在约定时间内完成审计任务，不得缺项或自行调整审计任务。编制工作底稿要求事实清楚、数据准确、结论明确，并附有充分、可靠、相关的证明材料。

3、加强沟通和协调。审计中，要及时向内部审计与督导室反映审计过程的重要信息和成果，及时报告审计进展情况，如实反映审计发现的问题。

4、实施方不得将审计项目转交第三方完成。

5、审计期间应当严格执行审计保密和廉洁工作纪律，对在审计中获得的资料和信息要严格保密，不能对外泄露，要按照审计署《关于加强审计纪律的规定》的“八不准”的规定，严肃纪律，树立良好审计形象。

（四）审计人员要求

1、能够按照承诺根据每个审计项目所需的人员资质要求派出结构合理、数量适当、具备相应技术的专业人员，要求分工明确，按照项目总负责人、项目小组组长、项目小组成员的方式组织审计服务。

2、派出的人员应符合以下基本条件：服务派出人员中注册会计师不少于1人，助理人员不少于1人，且派驻的注册会计师及其他相关人员必须是报价人在职人员。

3、派出人员须在社会中介机构从业一年以上，并在近一年内无不良执业记录。

4、具备与受聘参加审计项目相适应的业务、专业技术知识和工作能力。

5、与检查项目或检查对象无利害关系。派出人员在合同期内原则上不能更换，如需更换须经采购方同意。

（五）时间要求

自采购方发出审计任务起5日内实施方编制审计方案，并派出审计组人员全部进驻被审计单位，并在审计方案约定时间内完成审计工作，按程序拿出审计结果，提交审计报告。

六、其他

1、实施方在实施审计过程中的交通费、差旅费、住宿费、伙食费、通讯费等自理，所有费用应包含在报价中，不再另做结算。实施方实施项目审计工作期间如出现审计人员人身、财产安全事故、损失等由实施方全部负责，甲方不负任何责任。

2、请报价人参加报价前慎重考虑相关商业风险，风险由报价人自行承担。

第三部分 报价文件部分格式

1．报 价 函 格 式

致：

根据贵方 项目定点询价采购文件，项目编号 ，正式授权下述签字人 （姓名和职务）代表报价人 （单位名称），提交报价文件正本一份，副本二份。

根据《广西壮族自治区物价局关于会计师事务所收费有关问题的通知》（桂价费（2012）74号）的相关规定，我公司拟对上述审计服务项目收费为人民币（大写） （小写） （详见报价函附表）。

据此函，签字代表宣布同意如下：

（1）我们根据定点询价采购文件的规定，承担完成合同的责任和义务。

（2）我们已详细审核定点询价采购文件，确认采购文件中所需要我们提供的资料在需求、技术、质量和服务等方面不存在唯一性或歧视的条款。

（3）我们已详细审核采购文件，我们知道必须放弃提出含糊不清或误解问题的权利。

（4）同意向贵方提供贵方可能要求的与本报价有关的任何数据或资料。

与本次报价有关的正式通讯地址为：

①地址： 邮政编码：

②电话、电报、传真或电传：

法定代表人或委托代理人签名：

报价人盖公章：

日期：

2、报价明细表

币种：人民币 单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 项目实施内容 | 控制价 | 优惠收费 | 计价过程 |
| 1 | 专项审计 | - | - | - | - |
| 1.1 | 上级专项拨付资金项目审计（金额1000万（含）以下） | 包括但不限于对上级拨付资金项目合规性、效益性发表审计意见，并对发现的审计问题提出整改建议。 | 4000 |  |  |
| 1.2 | 上级专项拨付资金项目审计（金额1000万至5000万（含）） | 6000 |  |  |
| 1.3 | 上级专项拨付资金项目审计（金额5000万至1亿（含）） | 11000 |  |  |
| 1.4 | 清产核资项目审计（金额100万（含）以下） | 包括但不限于开展学校资产清查工作，对不良资产提出处理建议，对清查工作中发现的审计问题提出整改建议。 | 3000 |  |  |
| 1.5 | 其他专项审计审计（金额1000万（含）以下） | 包括但不限于对学校资产、科研、学生工作等各项管理流程制度、经费使用等情况开展审计工作，并对审计工作中发现的审计问题提出整改建议。 | 4000 |  |  |
| 1.6 | 其他专项审计审计（金额1000万至5000万（含）） | 6000 |  |  |
| 1.7 | 其他专项审计审计（金额5000万至1亿（含）） | 11000 |  |  |
| 总报价：人民币（大写） （¥ ） | | | | | |

报价人单位（公章）： 法定代表人（或负责人）（签名）：

地址： 邮政编码： 电话：

转账全称： 对公帐号：

开户行：

3、报价人资格证明文件

（1）法定代表人身份证明书

法定代表人身份证明书（格式）

单位名称：

单位性质：

地 址：

成立时间： 年 月 日

经营期限：

姓名： 性别： 年龄： 职务：

系 （报价人单位名称） 的法定代表人。

特此证明。

报价人： （盖章）

日 期： 年 月 日

|  |
| --- |
| 粘贴法定代表人身份证（正反面复印件） |

（2）法人授权委托书原件和委托代理人有效的身份证复印件

法定代表人授权书（格式）

：

兹授权 同志为我公司参加贵单位组织的（项 目 名 称）采购活动的代表人，全权代表我公司处理在该项目活动中的一切事宜。代理期限从 年 月 日起至 年 月 日止。

授权单位（盖章）：

法定代表人（签字）：

签发日期： 年 月 日

附：代理人工作单位：

职务： 性别：

身份证号码：

|  |
| --- |
| 粘贴被授权人身份证（正反面复印件） |

（3）报价声明书

报价声明书

致：

（报价人名称）系中华人民共和国合法企业，经营地址 。

我 （姓名）系 （报价人名称）的法定代表人，我方愿意参加贵方组织的 项目报价，为便于贵方公正、择优地确定实施方及其报价产品和服务，我方就本次报价有关事项郑重声明如下：

据此函，签字代表宣布同意如下：

（1）我方向贵方提交的所有报价文件、资料都是准确的和真实的。

（2）我方不是采购人的附属机构。

（3）我方诚意提请贵方关注：近期有关该服务的重大决策和事项有：

1. 我方参加此采购活动前三年内在经营活动中重大违法记录情况：

。

（5）以上事项如有虚假或隐瞒，我方愿意承担一切后果。

法定代表人或委托代理人签名：

报价人盖公章：

日期：

重大违法记录，是指报价人因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚。

4 技术文件部分

（1）采购需求及付款条件响应表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 采购需求 | 采购需求响应情况 |
| 1 | 付款办法 | 审计服务结束，实施方提交审计报告，采购方确认审计结果并经验收确定质量达标后15个工作日内，实施方开具发票给采购方，由采购方一次性付清实施方全部费用。 |  |
| 2 | 服务要求 | 一、审计机构应具备的基本条件  1．报价人必须具有有效的财政主管部门颁发的会计师事务所执业证书。  2．报价人无不良记录、公司近三年内没有因违法、违规行为被国家有关部门予以处罚的记录。  3．所有被选中报价人必须在柳州设有固定经营场所及配备相应的办公人员和专业人员。  4．报价人应有实施学校审计项目的经验。  二、有健全的管理制度，构建严格有效的项目质量控制体系，有良好的社会信誉和执业质量。  三、审计工作要求  1．加强组织领导。实施方在年度审计服务中，必须按要求适时调配较强专业人员承担审计任务，要按工作量大小合理配备审计组人员。  2．保证工作质量。实施方派出审计组进驻被审计单位前，应在调查了解被审计单位基本情况后，有针对性编制全面、完整的审计服务工作方案提交采购人，经采购人同意后，严格按照审计方案开展审计工作，在约定时间内完成审计任务，不得缺项或自行调整审计任务。编制工作底稿要求事实清楚、数据准确、结论明确，并附有充分、可靠、相关的证明材料。  3．加强沟通和协调。审计中，要及时向内部审计与督导室反映审计过程的重要信息和成果，及时报告审计进展情况，如实反映审计发现的问题。  4．实施方不得将审计项目转交第三方完成。  5．审计期间应当严格执行审计保密和廉洁工作纪律，对在审计中获得的资料和信息要严格保密，不能对外泄露，要按照审计署《关于加强审计纪律的规定》的“八不准”的规定，严肃纪律，树立良好审计形象。  四、审计人员要求  1．能够按照承诺根据每个审计项目所需的人员资质要求派出结构合理、数量适当、具备相应技术的专业人员，要求分工明确，按照项目总负责人、项目小组组长、项目小组成员的方式组织审计服务。  2．派出的人员应符合以下基本条件：服务派出人员中注册会计师不少于1人，助理人员不少于1人，且派驻的注册会计师及其他相关人员必须是报价人在职人员。  3．派出人员须在社会中介机构从业一年以上，并在近一年内无不良执业记录。  4. 具备与受聘参加审计项目相适应的业务、专业技术知识和工作能力。  5．与检查项目或检查对象无利害关系。派出人员在合同期内原则上不能更换，如需更换须经采购方同意。  五、时间要求  自采购方发出审计任务起5日内实施方编制审计方案，并派出审计组人员全部进驻被审计单位，并在审计方案约定时间内完成审计工作，按程序拿出审计结果，提交审计报告。 |  |
| 3 | 其他 | 一、实施方在实施审计过程中的交通费、差旅费、住宿费、伙食费、通讯费等自理，所有费用应包含在报价中，不再另做结算。实施方实施项目审计工作期间如出现审计人员人身、财产安全事故、损失等由实施方全部负责，甲方不负任何责任。  二、请报价人参加报价前慎重考虑相关商业风险，风险由报价人自行承担。 |  |

报价人（公章）

法定代表人或委托代理人签名

年 月 日

1. 项目实施人员一览表

项目实施人员一览表

| 姓名 | 职务 | 专业技术资格 | 证书编号 | 参加本单位工作时间 | 劳动合同编号 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |

报价人（公章）

法定代表人或委托代理人签字

日期： 年 月 日

1. 报价人的类似成功案例的业绩证明文件：

报价人同类项目实施情况一览表格式：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 审计项目实施年度 | 采购单位名称 | 服务项目名称 | 合同编号 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

报价人（公章）

法定代表人或委托代理人签字

日期： 年 月 日

报价要求：（以下要求报价人必须满足否则视为无效）

1．资质要求：国内注册（指按国家工商管理有关规定要求注册的）经营范围达到本次采购项目要求，具有独立法人资格的报价人。

2．单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同报价人，或者为夫妻、直系血亲的不同报价人，不得参加同一合同项下的采购活动。

3．服务地点：柳州职业技术学院社湾校区。

4．报价文件一式三份。

5．审计服务结束，实施方提交审计报告，采购方确认审计结果并经验收确定质量达标后15个工作日内，实施方开具发票给采购方，由采购方一次性付清实施方全部费用。

6．报价商自行打印本报价函进行报价，报价为最终报价，本报价函填写好后的报价文件用文件袋密封并在封口处贴封条并加盖公章，于2019年12月17日（星期二）下午3：30至4：00送至柳州职业技术学院（柳州市社湾路28号）行政办公楼二楼后勤与资产管理处资产科，逾期无效。

7．报价书接收人：后勤与资产管理处资产科办公室工作人员 联系电话：0772-3156706

8．技术参数咨询人：彭老师 0772-3156682

柳州职业技术学院

2019年12月9日

评分方法

1．价格分……………………………………………………………………………30分

（1）以报价人最低的报价为30分

报价人最低报价

某报价人报价

（2）某报价人价格得分 ＝ ×30分

2．技术分 ……………………………………………………………………………30分

（1）拟投入人员得分 （满分20分）

① 项目负责人在近三年内无不良执业记录，从事审计专业工作不少于5年并取得注册会计师资格满3年的得3分，之后每增加1年得1分，满分6分。

②拟投入项目的审计人员中具有注册会计师的每人得1分，满分6分。

③项目成员中的注册会计师在满足采购人需求基础上，每增加1人加1分，满分3分。

④拟投入项目的审计人员中，从事审计专业工作不少于3年的得1分，之后每增加1年得1分，满分5分。

（2）程序和方案分 （满分10分）

报价人需要提供系统、详尽、完善的审计工作程序与方案的描述文件，工作程序与方案有流程框架、列明人员安排、内容完整得5分；工作程序与方案流程清晰、人员安排有序、内容完整而详尽得10分，满分10分。

3．业绩得分……………………………………………………………………………10分

能提供近5年教育行业同类专项审计经验的得1分，每增加1个加1分，满分10分；

以上信息均需要提供证明材料清单复印件，并加盖单位公章。

4. 服务分……………………………………………………………………………30分

审计工作方案 （满分30分）

一档0.1~10分：审计方案有基本的编制和规划；审计工作基本做到留存底稿；审计报告初步满足客观、清晰的要求，提出若干建设性意见和建议。

二档10.1~20分：审计方案编制规范、要求明确、安排合理；审计工作底稿规范、观点明确、客观反映、内容完整、用词恰当、格式规范；审计报告规范，满足客观、清晰的要求，并且具有一定数量与质量的建设性意见和建议。

三档20.1~30分：审计方案编制规范、要求明确、步骤周密、方法具体、安排合理；审计工作底稿规范、观点明确、客观反映、内容完整、记录清晰、用词恰当、字迹清楚、格式规范；审计报告规范，满足客观、清晰、简明的要求，并且具有充足而有质量的建设性意见和建议。

以上信息均需要提供以往案例的证明材料复印件，并加盖单位公章。

总得分 = 1+2+3+4