四川省地质矿产勘查开发局

2023年度财务决算审计项目

比选文件

**四川省地质矿产勘查开发局**

**二〇二四年二月二十八日**

**目 录**

[第一章 比选公告 .......................................................](#_Toc68619136)2

[第二章 投标人须知 .....................................................](#_Toc68619136)4

[第三章 投标文件格式及要求 ..............................................](#_Toc68619136)5

[第四章 技术及其他要求 .................................................](#_Toc68619136)10

[第五章 评审办法及标准 ..................................................1](#_Toc68619136)2

# 第一章 比选公告

四川省地质矿产勘查开发局拟对“四川省地质矿产勘查开发局2023年度财务决算审计项目”进行三方服务机构比选，诚邀符合资格条件的投标人参与本项目的投标。

## 一、项目名称

四川省地质矿产勘查开发局2023年度财务决算审计项目

## 二、项目简介

具体详见技术及其他要求。

## 三、投标人资格要求

1.具有独立承担民事责任的能力；

2.具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；

3.具有履行合同所必须的设备和专业服务能力；

4.具有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；

5.参加本次投标活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录；

6.法律、行政法规规定的其他条件；

7.本项目参加招标活动的投标人、法定代表人或主要负责人前3年内不得具有行贿犯罪记录；

8.本项目不接受联合体参与投标；

9.投标人应具备有效的《会计师事务所执业证书》。

## 四、递交投标文件的时间及地点

投标人于2024年3月5日上午10:30前，将密封的投标文件递交至四川省地质矿产勘查开发局1112室，逾期送达、密封和标注错误的投标文件恕不接收。本次不接收邮寄的投标文件。

## 五、本项目发布

投标结果发布在四川省地质矿产勘查开发局官网。

## 六、招标人的有关信息

招标人：四川省地质矿产勘查开发局

地址：四川省成都市金牛区人民北路一段25号

联系人：黄老师

联系电话：028-83222275

# 第二章 投标人须知

## 一、投标文件的编制

（一）投标文件应包括下列内容：

1.投标函；

2.资格承诺函；

3**.**营业执照复印件（正本或副本）或法人证书复印件（正本或副本）或执业许可证明【营业执照或法人证书或执业许可证明材料载明有期限的，应在有效期限内】；

4.法定代表人身份证复印件；

5.法定代表人授权委托书（签字人为法定代表人的，可不提供）；

6.报价表；

7.项目实施方案；

8.其他投标人认为应提交的材料。

（二）报价

1.报价是投标人响应项目要求的全部工作内容的价格体现，包括投标人完成本项目所需的一切费用。

2.投标人只允许有一个报价，并且在合同履行过程中是固定不变的，任何有选择或可调整的报价将不予接受，并按无效投标处理。

## 二、投标文件的递交

投标人应在截止时间前将密封的投标文件提交到指定地点，由评审小组进行评审。在截止时间过后送达的投标文件不予受理。

## 三、评审

1.评审小组由3名招标人代表和1名监督代表组成，对各投标人的投标文件进行评审。

2.评审小组在监督人的监督下进行评审。只有资格审查合格的投标文件才能进入下一评审程序。

3.评审办法及标准见第五章。

4.评审小组根据评选办法及标准推荐中选候选人。

# 第三章 投标文件格式及要求

1.投标函

致：四川省地质矿产勘查开发局

一、我单位愿意参加 项目的投标。在审查和全面理解了所提供的投标文件后，以下签字人在此作为投标人代表参加本次投标。

二、我单位对提交的投标文件负责。贵方或授权代表可对我单位进行查询或调查，以证实提交的声明、文件和资料的真实性。

三、我单位完全理解招标人因法律和政策原因取消投标以及拒绝所有的投标，并对此类任何行动不承担任何责任。

四、如我单位中选，我单位承诺按投标文件要求签订合同，并将严格按照有关法律法规等相关政策开展工作。

五、投标文件有效期为递交投标文件截止日期后90个日历日内有效。

六、需要核实的资料，贵方或授权代表可以向下列人员查询：

联系人1： 电话：

联系人2： 电话：

投标人名称： （并加盖公章）

法定代表人或授权代表： （签字）

 年 月 日

2.资格承诺函

四川省地质矿产勘查开发局：

我公司作为本项目的非联合体投标人，我单位声明：

1.具有独立承担民事责任的能力；

2.具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；

3.具有履行合同所必须的设备和专业技术能力；

4.具有依法缴纳税收和社会保障资金的良好记录；

5.参加投标活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录，遵守相关的法律和法规；

6.符合法律、行政法规规定的其他条件。

7.投标人及其现任法定代表人、主要负责人无行贿犯罪记录。

我单位承诺对上述事项的真实性负责；如有虚假，我单位愿意承担相应的法律责任。

投标人名称： （加盖公章）

日期： 年 月 日

3.报价表

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 四川省地质矿产勘查开发局2023年度财务决算审计项目 |
| 招标人 | 四川省地质矿产勘查开发局 |
| 审计报价（单位元，取整） |  |
| 服务期 |  |
| 备注 |  |

注：

1.投标报价应为包括投标文件相应规定的全部内容的报价；

2.投标报价应为含税价；

法定代表人或代理人签字： （签字）

投标人名称： （并加盖公章）

日期：

4. 法定代表人授权委托书

本授权委托书声明：我 (姓名) 系 (投标人) 的法定代表人，现授权 (姓名) 为我的委托代理人，以本单位的名义参加你单位组织的 投标项目的投标活动。委托代理人在投标活动和合同投标过程中所签署的一切文件和处理与之有关的一切事务，我本人及单位均予以承认并承担其所产生的所有权利和义务。

本授权书于 年 月 日签字生效。

委托代理人无转委托权。

特此委托。

注：身份证所在页盖章视为有效

法定代表人： (签字或盖法定代表人印章）

代理人： （签字）

投标人名称： （并加盖公章）

说明：投标文件如均由投标人法定代表人签字的，则投标文件中可不提供法定代表人授权书。

5.项目实施方案

格式不限。

# 第四章 技术及其他要求

## 一、审计对象概况

四川省地质矿产勘查开发局2023年度财决算审计项目，涉及两个事业单位及下属全资及控股企业，其中一个事业单位及下属企业2023年末资产总额约为60000万元，2023年收入总额约为55000万元，另一个事业单位级下属企业2023年末资产总额约为84000万元，2023年收入总额约为28000万元。

## 二、审计内容和范围

**（一）审计内容**

1、抽查财务决算相关内容，重点是审计财务报表的真实性、完整性、准确性；

2、抽查风险防控体系和内部控制制度的建立和执行情况，重点是经济决策程序，国有资产、运营风险的管理情况；

3、核实绩效考核相关数据，确保基础数据的真实性；

4、检查2023年审计发现问题的整改情况，重点是整改报告中暂未整改完成的问题；

5、其他专项检查事项。

**（二）审计范围**

被审计单位2023年度会计账簿、电子账套、凭证、报表和单位风险控制体系、内部控制制度、相关会议纪要（记录）以及重要经济合同、以往审计发现问题的整改情况，内部审计部门履职情况等资料。涉及重大事项的，可以追溯至以往年度。

## 三、商务要求

1、服务期限：签合同之日起30天内完成

2、付款方式：合同签订后5日内招标人支付合同金额的40%，投标人完成审计项目并正式出具审计报告。招标人对投标人进行考核，按照考核结果支付投标人合同剩余合同金额的60%。

3、报价包含服务费、技术费、税金等所有费用。

4、验收方式及标准：本项目按照《财政部关于进一步加强政府采购需求和履约验收管理的指导意见》(财库〔2016〕205 号) 、《财政部关于印发〈政府采购需求管理办法〉的通知》(财库〔2021〕22 号) 相关规定，及招标人内控制度要求，由招标人组织验收小组，结合招标文件、投标文件及合同条款进行验收。

## 四、最高限价

本项目最高限价为10万元（投标人报价超过该最高限价的，投标无效）。

# 第五章 评审办法及标准

## 一、评审小组

招标人组建评审小组对各投标人的投标文件进行评审。

## 二、评审内容和程序

（一）评审内容：资格性审查。

（二）评审程序：组建评审小组→资格审查→评分→完成评审报告

## 三、评审方法

1. 资格性审查

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **序号** | **审查内容** | **通过条件** |
| 1 | 投标函 | 符合投标文件要求 |
| 2 | 具有独立承担民事责任的能力 | 营业执照复印件（正本或副本）或法人证书复印件（正本或副本）或执业许可证明【营业执照或法人证书或执业许可证明材料载明有期限的，应在有效期限内】 |
| 3 | 法定代表人身份证明书 | 有效 |
| 4 | 法定代表人授权书（签字人为法定代表人的，可不提供） | 有效 |
| 5 | 资格承诺函 | 符合投标文件要求 |
| 6 | 资格要求 | 投标人应具备有效的《会计师事务所执业证书》 |

上述6项全部满足通过条件其结论为通过，其中任何一项不满足通过条件其结论为不通过。

1. 评分

1.评审小组只对通过资格审查的投标文件进行评分。

2.综合评分标准如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **评分因素****及权重** | **分值** | **评分标准** | **说明** |
| 1 | 报价（10%） | 10分 | 1.采用有效报价（经初步评审合格且不低于成本的投标报价；报价有修正的，以修正后的价格为准）的算术平均值为评标基准价，计算公式为：S（评标基准价）=（a1 +……+an）/n，a为有效的投标报价。2.投标报价的偏差率计算公式：偏差率=100% ×︱（投标人报价 -评标基准价）︱/评标基准价注：偏差率百分数小数点后保留两位。3.有效投标报价等于评标基准价的得满分，其他有效投标报价得分为（1-偏差率）×10分。 | 共同评分因素 |
| 2 | 业绩（20%） | 20分 | 1.每承接过地质类委托人的审计业绩得2分，最多得14分。2.每承接过1个国有企业决算审计业绩的得2分，最多6分。注：提供合同复印件，时间以合同签订时间为准。 | 共同评分因素 |
| 3 | 人员配备（16%） | 16分 | 1.投标人拟派本项目负责人具有注册会计师且同时具有中级会计师及以上职称得4分，最多得4分。2.投标人拟派本项目技术负责人具有注册会计师资格且同时具有中级会计师及以上职称，同时负责过地矿局相关审计咨询业务（提供财务审计报告及会计师签署页）得4分，最多得4分。3、投标人为本项目拟派的其他人员（除项目负责人和技术负责人外），每增加一名具有全国注册会计师资格且同时具有中级会计师及以上职称证书的得2分，最多得8分。（说明：1.提供有效的证书复印件，2.相同人员不重复计分，3.提供拟配人员社保缴纳证明） | 共同评分因素 |
| 4 | 项目服务方案（54%） | 54分 | 1.根据投标人提供的实施方案进行评审，方案包括（1）工作人员配备（2）专业分工（3）审计工作计划（4）审计方法（5）审计重点和难点（6）审计风险及相应对策（7）工作进度（8）问题分析及对策建议的得5分，每有一项缺失的扣3分，每有一项内容存在错误或不合理的扣2分，本项最多得40分。2.根据投标人提供的问题反馈方案进行评审，方案包括（1）问题反馈时间（2）反馈程序的得2分；每有一项缺失的扣2分，每有一项内容存在错误或不合理的扣1分，本项最多得6分。3.根据投标人提供的质量与风险控制方案，方案包括（1）质量控制措施（2）质量控制目标（3）问责制度（4）保密制度的得2分；每有一项缺失的扣2分，每有一项内容存在错误或不合理的扣1分，本项最多得8分。 注：内容存在错误是指项目名称、实施地点、涉及的规范、技术服务标准要求存在错误。 | 技术类评分因素 |

**（三）推荐中选候选人**

按得分从高到低排名推荐中选候选人。

**（四）招标失败情况**

1、通过资格、符合审查的投标人不足两家的；

2、投标人最后报价均超过本次项目最高限价，且招标人不能支付的；

3、其他无法继续开展评审或者无法成交的情形。