

---

全覆盖财务收支审计

竞争性磋商文件

招标编号：HZ2019-348

甲级政府采购代理机构

采 购 人：海南省教育厅  
招标代理机构：海南海政招标有限公司  
二〇一九年九月

# 目 录

第一章	磋商邀请函	.....	1
第二章	报价人须知	.....	4
第三章	用户需求书	.....	10
第四章	合同条款	.....	19
第五章	响应文件内容和格式	.....	22
第六章	磋商程序	.....	29
附件一、初步审查表			

# 第一章 磋商邀请函

受海南省教育厅的委托，海南海政招标有限公司就全覆盖财务收支审计（项目编号：HZ2019-348）组织竞争性磋商，欢迎合格的国内报价人提交密封报价。有关事项如下：

## 一、项目情况

- 1、名称：全覆盖财务收支审计
- 2、用途：海南省教育厅工作需要。
- 3、技术要求：见“用户需求书”
- 4、本项目预算为：¥1,800,000.00元，最高限价¥1,740,000.00元，超过采购最高限价的响应文件按无效投标处理。

## 二、报价人资格要求

- 1、在中华人民共和国注册，具有独立承担民事责任能力的法人（需提供营业执照、税务登记证、组织机构代码证复印件，或者三证合一复印件）；
- 2、具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度（需提供最近一年任意三个月企业纳税证明或者最近一年会计师事务所出具的财务审计报告）；
- 3、有依法缴纳社会保障资金的良好记录（需提供最近一年任意三个月企业社保缴费记录复印件）；
- 4、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（提供声明函）；
- 5、购买本项目磋商文件并缴纳投标保证金；
- 6、本项目不接受联合体投标。

## 三、磋商文件的获取

- 1、时间：2019年9月5日至2019年9月12日9:00-17:00（节假日除外）；
- 2、标书发售地点：海口市蓝天路名门广场北区B座1-5号3005；购买谈判文件时必须出示加盖公章的公司营业执照副本复印件、介绍信（或委托函）、委托人身份证复印件和报价人资格要求中的相关资质证书复印件（加盖公章）。
- 3、标书售价：¥200元/套（售后不退），报价保证金为：¥30000.00元。

4、投标保证金应在投标截止前转入招标代理机构以下账户并注明汇款单位、项目编号（如有分包，则同时注明包号）。

户 名：海南海政招标有限公司

开户行：中国建设银行海口龙珠支行

帐 户：46001003536053003445

#### 四、报价截止时间、磋商时间及地点

1、递交报价文件时间：2019年9月17日上午08：45~09：00；

2、报价截止时间：2019年9月17日上午09：00；

3、谈判时间：2019年9月17日上午09：00；

4、谈判地点：海口市蓝天路名门广场北区B座1-5号3002室；

5、中标结果请查询：

<http://zw.hainan.gov.cn/ggzy/ggzy/cggg/index.jhtml>、[www.ccgp.gov.cn](http://www.ccgp.gov.cn)、[www.ccgp-hainan.gov.cn](http://www.ccgp-hainan.gov.cn)。

#### 五、招标代理机构联系方式

地址：海口市蓝天路名门广场北区B座1-5号3002

联系人：成小姐

电话：0898-68500661、0898-68500660      传真：0898-68500661

电子邮箱：hnhzzb@163.com

财务电话：0898-68555187

#### 六、采购人联系方式

1、联系人：李先生

3、联系电话：0898-65359700

3、地址：海南省海口市美兰区国兴大道9号省政府办公楼

海南海政招标有限公司

二〇一九年九月

## 第二章 报价人须知

### 一、总则

#### 1. 名词解释

1.1 采购人：海南省教育厅

1.2 招标代理机构：海南海政招标有限公司

1.3 报价人：已从招标代理机构购买磋商文件并向招标代理机构提交响应文件的报价人。

#### 2. 适用范围

本磋商文件仅适用于招标代理机构组织的本次报价活动。

#### 3. 合格的报价人

3.1 凡有能力按照本谈判文件规定的要求交付货物和服务的投标单位均为合格的报价人。

3.2 报价人参加本次政府采购活动应当符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条的规定，并具备本谈判文件第一章“报价人资格要求”规定的条件。

3.3 本项目如为信息系统采购项目，供应商不得为该整体项目或其中分项目前期工作提供过设计、编制、管理等服务的法人及附属单位。

3.4 单位负责人为同一人或者存在直接控股、管理关系的不同供应商，不得参加同一合同项下的政府采购活动。除单一来源采购项目外，为项目提供整体设计、规范编制或者项目管理，监理、检测等服务的供应商，不得再参加该采购项目的其他采购活动。

3.5 报价人在本项目招标公告前三年内被列入失信被执行人、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单，以及存在其他不符合《中华人民共和国政府采购法》第二十二条规定条件的情况的报价人不得参与投标。两个以上的自然人、法人或者其他组织组成一个联合体，以一个供应商的身份共同参加政府采购活动的，联合体任意成员存在不良信用记录的，视同联合体存在不良信用记录。

3.6 本章 3.5 款的信用记录以“信用中国”网站

([www.creditchina.gov.cn](http://www.creditchina.gov.cn)) 或中国政府采购网 ([www.ccgp.gov.cn](http://www.ccgp.gov.cn)) 上公布的信用记录为准。

3.7 报价人应遵守中华人民共和国的有关法律、法规。

3.8 本项目不接受联合体报价。

#### 4. 报价费用

无论招标报价过程中的做法和结果如何, 报价人均自行承担所有与参加报价有关的全部费用。

#### 5. 磋商文件的约束力

报价人一旦参加本项目报价, 即被认为接受了本磋商文件中的所有条件和规定。

## 二、磋商文件

#### 6. 磋商文件的组成

6.1 磋商文件由六部分组成, 包括:

第一章 磋商邀请书

第二章 报价人须知

第三章 用户需求书

第四章 合同条款

第五章 响应文件内容和格式

第六章 磋商程序

请仔细检查磋商文件是否齐全, 如有缺漏, 请立即与招标代理机构联系解决。

6.2 报价人被视为充分熟悉本招标项目所在地的与履行合同有关的各种情况, 包括自然环境、气候条件、劳动力及公用设施等, 本磋商文件不再对上述情况进行描述。

6.3 报价人必须详阅磋商文件的所有条款、文件及表格格式。报价人若未按磋商文件的要求和规范编制、提交响应文件, 将有可能导致响应文件被拒绝接受, 所造成的负面后果由报价人负责。

#### 7. 磋商文件的澄清

报价人在收到磋商文件后, 若有疑问需要澄清, 应于报价截止时间一个工作日前以书面形式向招标代理机构提出, 招标代理机构将以书面形式进行答复, 同

时招标代理机构有权将答复内容（包括所提问题，但不包括问题来源）分发给所有购买了同一磋商文件的报价人。

#### 8. 磋商文件的更正或补充

8.1 在报价截止时间前，招标代理机构可以书面通知的方式修改磋商文件。修改通知作为磋商文件的组成部分，对报价人起同等约束作用。

8.2 当磋商文件与更正公告的内容相互矛盾时，以招标代理机构最后发出的更正公告为准。

8.3 为使报价人有足够的时间按磋商文件的更正要求修正响应文件，招标代理机构有权决定推迟报价截止日期，并将此变更书面通知所有购买了同一磋商文件的报价人。

### 三、响应文件

#### 9. 响应文件的组成

响应文件应按“第五章 响应文件内容和格式”要求编制。

#### 10. 报价

10.1 报价人应按开标一览表的要求报价，并且该报价在所有的响应文件中必须是统一的报价。

10.2 报价均须以人民币为计算单位。

10.3 报价时报价一览表须再单独用信封密封一份，否则将拒收响应文件。（此规定仅限在三亚市人民政府政务服务中心开标的项目）

#### 11. 磋商保证金

11.1 磋商保证金是参加本项目报价的必要条件，保证金支付要求见第一章。为避免资金在途不能及时到账，报价人需提前在报价截止时间一天前办理保证金支付手续。

11.2 若报价人不提交磋商保证金，其响应文件将被拒绝接受。

11.3 磋商保证金的退还

11.3.1 成交人的磋商保证金在其与采购人签订了采购合同后 5 个工作日内无息退还。

11.3.2 落标的报价人的磋商保证金将在招标代理机构发出成交通知书 5 个工作日内无息退还。

11.3.3 如磋商保证金为招标代理机构收取,则成交结果公告期满后,报价人应把磋商保证金退还申请函(必须注明项目名称、金额以及退还的银行账户)传真到 68555187,以便办理保证金退还手续;如保证金为海南省人民政府政务服务中心收取,则和政务中心办理退款手续,退款时请提供如下材料(加盖公章):

(1)退款申请书;(2)法人代表及经办人身份证(复印件);(3)授权委托书;(4)电汇单(复印件);(5)开户许可证(复印件)。联系电话:65355520。

11.4 发生下列情况之一,磋商保证金将不予退还:

- (1) 报价人在报价有效期内撤回期报价书的;
- (2) 成交人不按本章规定签订合同;
- (3) 报价人提供虚假材料谋取中标、成交的;
- (4) 与采购人、其它报价人或者招标代理机构恶意串通的;
- (5) 向采购人、招标代理机构、评标委员会成员行贿或者提供其他不正当利益的。

## 12. 报价有效期

12.1 报价有效期为从开标截止之日起计算的 **60天**,有效期短于此规定的响应文件将被视为无效。

12.2 在特殊情况下,招标代理机构可于报价有效期满之前,征得报价人同意延长报价有效期,要求与答复均应以书面形式进行。报价人可以拒绝接受这一要求而放弃报价,磋商保证金将尽快无息退还。同意这一要求的报价人,无需也不允许修改其响应文件,但须相应延长磋商保证金的有效期。受报价有效期制约的所有权利和义务均应延长至新的有效期。

## 13. 响应文件的数量、签署及形式

**13.1 响应文件一式肆份,固定装订。其中正本壹份,副本叁份。**

13.2 响应文件须按磋商文件的要求执行,每份报价书均须在封面上清楚标明“正本”或“副本”字样,“正本”和“副本”具有同等的法律效力;“正本”和“副本”之间如有差异,以正本为准。

13.3 响应文件正本中,文字材料需打印或用不褪色墨水书写。响应文件的正本须经法人代表或授权代表签署和加盖报价人公章。



13.4 响应文件不得涂改和增删,如要修改错漏处,必须由同一签署人在修改处签字和盖章。

## 四、响应文件的递交

### 14. 响应文件的密封及标记

14.1 报价人应将响应文件正本和所有副本分别密封在两个报价专用袋(箱)中(正本一包,副本一包),并在报价专用袋(箱)上标明“正本”、“副本”字样,封口处应加盖骑缝章。封皮上均应写明:

致:海南海政招标有限公司

项目名称:全覆盖财务收支审计

项目编号:HZ2019-348

注明:“请勿在开标时间之前启封”

报价单位名称、联系人姓名和电话

14.2 响应文件未按上述规定书写标记和密封者,招标代理机构不对响应文件被错放或先期启封负责。

### 15. 报价截止时间

15.1 报价人须在报价截止时间前将响应文件送达招标代理机构规定的报价地点。

15.2 若招标代理机构推迟了报价截止时间,应以公告的形式通知所有报价人。在这种情况下,采购人和报价人的权利和义务均应以新的截止时间为准。

15.3 在报价截止时间后递交的响应文件,招标代理机构将拒绝接受。

## 五、磋商、评标及签约

### 16. 磋商

16.1 招标代理机构按磋商文件第一章规定的时间和地点进行磋商。采购人代表、招标代理机构有关工作人员参加。政府采购主管部门、监督部门、国家公证机关公证员由其视情况决定是否派代表到现场进行监督。

16.2 报价人应委派授权代表参加开标活动,参加开标的代表须持本人身份证签名报到以证明其出席。未派授权代表或不能证明其授权代表身份的,招标代理机构对响应文件的处理不承担责任。

16.3 磋商时, 招标代理机构或报价人代表将查验响应文件密封情况, 确认无误后拆封唱标, 公布每份响应文件中“报价一览表”的内容, 以及招标代理机构认为合适的其他内容, 招标代理机构将作开标记录。

16.4 若响应文件未密封, 招标代理机构将拒绝接受该报价人的响应文件。

## 17. 磋商小组

招标代理机构从省综合评标专家库中随机抽取相关专家二名和用户代表一名组成磋商小组, 其中, 技术、经济等方面的专家不少于成员总数的 2/3。该磋商小组独立工作, 负责评审所有响应文件并确定成交候选人。

## 18. 关于政策性优惠

18.1 所投分包(如不分包则指本项目)的所有报价产品进入当期节能清单的, 其评标价=报价\*(1-2%); 报价人所投产品满足此规定的, 必须提供声明函并提供相关证明文件。

18.2 所投分包(如不分包则指本项目)的所有报价产品进入当期环保清单的, 其评标价=报价\*(1-1%); 报价人所投产品满足此规定的, 必须提供声明函并提供相关证明文件。

18.3 报价人为小型和微型企业(含联合体)的情况:

18.3.1 中小企业的认定标准:

1) 提供本企业制造的货物、承担的工程或者服务, 或者提供其他中小企业制造的货物, 不包括提供或使用大型企业注册商标的货物;

2) 本规定所称中小企业划分标准, 是指国务院有关部门根据企业从业人员、营业收入、资产总额等指标制定的中小企业划型标准(工信部联企业〔2011〕300号);

3) 小型、微型企业提供有中型企业制造的货物的, 视同为中型企业; 小型、微型、中型企业提供有大型企业制造的货物的, 视同为大型企业。

4) 监狱企业视同为小型、微型企业。

18.3.2 具体评审价说明:

1) 报价人为小型或微型企业, 其评审价=报价\*(1-6%);

2) 报价人为联合体报价, 联合体中有小型或微型企业且联合协议中约定小型、微型企业的协议合同金额占到联合体协议合同总金额 30% 以上的, 其评审价=报价\*(1-2%)。

18.3.3 报价人为工信部联企业〔2011〕300 号文规定的小型 and 微型企业 (含联合体) 的, 必须如实填写“中小企业声明函”(内容、格式见财库〔2011〕181 号)。如有虚假骗取政策性加分, 将依法承担相应责任。

## 19. 磋商和定标

19.1 磋商、评分办法见“第六章 磋商程序”。

19.2 磋商小组将严格按照磋商文件的要求和条件进行评标, 根据评标办法推荐出三人为成交候选人, 并标明排列顺序。采购人将确定排名第一的成交候选人为成交人并向其授予合同。排名第一的成交候选人因不可抗力或者自身原因不能履行合同, 或者排名第一的成交候选人提供虚假材料或存在其它违规行为的, 或者是评标委员会出现评标错误, 被他人质疑后证实确有其事的, 采购人将把合同授予排名第二的成交候选人或重新组织招标。如此类推。

19.3 招标代理机构将在指定的网站上公告成交结果。

## 20. 成交通知

20.1 成交人收到成交通知后, 到招标代理机构处办理有关手续。

20.2 成交通知书将是合同的一个组成部分。

## 21. 签订合同

21.1 成交人应按成交通知书规定的时间、地点与采购人签订成交合同, 否则磋商保证金将不予退还, 给采购人和招标代理机构造成损失的, 报价人还应承担赔偿责任。

21.2 磋商文件、成交人的响应文件及评标过程中有关澄清文件均应作为合同附件。

# 七、其它

## 22. 采购代理服务费用

招标代理机构根据国家相关规定向每位入围的中标人收取招标代理服务费人民币陆仟元整。

## 23. 其它

本项目不召开答疑会。

## 第三章 用户需求书

### 一、项目名称

全覆盖财务收支审计

### 二、项目概述

为深入贯彻落实省委七届历次全会精神 and 省委第一巡视巡查反馈意见,严格执行《教育系统内部审计工作规定》和《海南省内部审计工作规定》,教育厅决定组织对厅二级预算单位财务收支情况进行全覆盖、全过程、全方位的专项审计。

#### (一) 审计目的

通过对教育厅二级预算单位内部控制、财务收支、基本建设、政府采购以及重大投资等事项进行专项审计,查摆存在的问题,提出相应的改进措施或建议,督促各单位严格落实财经管理制度政策,维护财务收支真实性、合法性和有效性,建立健全单位财务管理制度,堵塞经费管理漏洞,提高资金使用效益,积极发挥教育系统内部审计对严格财务管理、强化内部控制、防范财务风险、严肃财经纪律的有效“预警”功能。

#### (二) 审计范围

主要审查教育厅所属 36 个二级预算单位 2017 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日的内部控制制度建设、财务收支管理、重点领域管控、债权债务清理、资产管理以及财务会计基础工作规范化等情况,如因需要个别事项可追溯至相关年度。期间已进行或列入省审计厅经济责任审计和省教育厅直属单位(学校)负责人的任中(离任)经济责任审计的,可不纳入本次财务收支专项审计。

### 三、项目详细要求

#### (一) 审计的组织形式和方法

本次财务收支专项审计由教育厅通过本次招标活动选择有资质的会计师事务所组成若干个审计小组分批组织实施,审计所需费用由厅机关在年度预算中统筹安排。主要采取现地审计和报送审计相结合的方式,审查原始凭证、记账凭证、账簿、财务报表及相关财务文件资料,审阅单位党政联席会、党委会、专题会等会议

记录或纪要,函证相关往来单位,测算相关数据,分析有关情况,论证内控制度的有效性。

## (二) 审计重点和审计内容

### 1、内部控制制度完善及落实情况

重点论证现有单位内部的岗位设置、权责分配、业务流程等方面内部控制制度是否合理有效,有没有形成相互制约、相互监督的机制,信息是否公开透明,有没有制度性缺陷和漏洞,有没有因制度执行不力造成管理不规范,或管理混乱出现重大违法违规问题。重点审查“三重一大”制度落实到位情况,重大(经济)决策、重大(投融资)项目安排以及大额资金使用,有没有广泛调查研究、充分征求意见、进行科学论证,是否经单位领导班子集体研究决定,有没有落实“统一领导、集中管理”的财务管理体制。

### 2、财务收支管理情况

(1) 财务收入。重点审查收入是否全部入账并纳入预算管理;是否存在违规设立项目、超标准、超范围收费;是否按规定及时足额上缴财政有偿使用收入和处置等非税收入,有无隐瞒、截留、滞留、转移、挤占、挪用、坐支、私分非税收入或存入其他账户等情况;是否存在收入体外循环私设“小金库”情况;是否存在收入长期挂账等情况。审查收入预算与决算的差异及原因分析。

(2) 财务支出。重点审查支出是否按预算和规定的用途、标准使用经费,有无超预算或无预算安排支出,有无提高开支标准、扩大开支范围、挥霍浪费等问题;有无虚列支出、虚报冒领等情况;有无转移转嫁下属单位或所属企业开支;各种工资津补贴及工资外的补贴、奖金是否符合规定,是否按批准的办法和标准执行,有无存在违规发放津贴补贴问题,支出票据是否合法合规,支出审批和支付程序是否规范。审查支出预算与决算的差异及原因分析。

### 3、重点领域管控情况

重点审查资金体量大、程序规范严、问题漏洞多的建设工程、政府采购、科研经费和专项资金等领域。是否存在基建项目决策程序不规范、违规超概算、未按规定招投标、超进度超合同规定支付款项等问题,项目变更、签证、验收、决算是否合理、是否符合相关规定、是否履行相关程序;是否存在无预算、超预算、超资产配置标准采购,有无违反政府采购程序“暗箱”操作、擅自改变采购方式,是否

存在采购物资长期闲置或使用效率不高造成资源浪费现象;科研经费管理责任是否落实,有无存在虚假套取资金、报销个人和家庭费用、虚构经济业务、使用不合规发票报销等问题;有无违规在专项资金中开支工资福利、津贴补贴,不按规定用途使用和核算,截留、挤占、挪用专项资金等问题。

#### 4、债权债务清理情况

重点审查债权债务是否及时清理,举债是否合理,审批手续是否完备,是否严格控制债务规模,是否存在债务风险,有没有防范措施等;是否存在暂存、暂付、代收、代扣、代缴等往来款项核对、清算、解缴、清理不及时,有无个人借用公款用于从事经营、非公支出,有无违规将各项收支在往来科目中核算等问题。

#### 5、资产管理情况

重点审查资产配置、使用、处置管理制度缺失、制度执行不到位等问题,有无违反有关法律、法规和制度的规定配置资产,资产配置与履行职责不适应,以及资产重复配置、资产配置中存在奢侈浪费等问题;资产管理使用制度不健全,资产管理责任制不落实,资产账实不符,擅自变更资产性质,违规设置账外资产等问题;资产出租未履行报批程序、未按照规范要求实行公开招租、未依法依规签订租赁合同、擅自改变收益权属、资产收益管理不规范、以支抵租或截留资产出租收入,以及资产产权主体、合同签订主体、收益上缴主体不一致等问题;资产处置范围、审批程序、处置方式、收入管理等方面存在的违规问题,以及擅自处置资产、转移收入、私分资产等行为。

#### 6、财务会计基础工作规范化情况

重点审查有没有设立专门的财务会计机构,有没有具有专业资格的同志负责财务工作,有没有严格执行国家规定的财务制度和会计制度,账务处理是否合理规范,预算决算制度是否严格执行等。

### (三) 审计时间安排

#### 1、前期准备阶段

选取代理机构选聘会计师事务所,拟制财务收支审计方案并下发通知,召开审计进点动员大会。

#### 2、现场审计阶段

各会计师事务所按照任务分工各自展开审计，教育厅派员抽查审计小组开展工作和被审单位配合情况。\*月中旬召开审中分析会，听取各会计师事务所汇报审计进度和工作难点，进一步统一工作重点和审计标准。

### 3、征求意见和出具审计报告阶段

征求被审单位意见，修改后出具审计报告。

### 4、整改落实阶段

被审单位对照审计意见逐条抓好整改，上报审计整改结果。

### 5、“回头看”检查阶段

组织会计师事务所“回头看”，检查审计整改落实情况。

## （四）审计分组安排

**第一组：**负责审计海南大学、海南经贸职业技术学院、省考试局、省农垦海口中等专业学校、省财税学校、省银行学校、省农垦中学、省农垦加来高级中学、海南大学附属幼儿园等 9 个单位。预算：¥46.5 万元

**第二组：**负责审计海南医学院、琼台师范学院、省教育研究培训院、省电化教育馆、省华侨商业学校、省经济技术学校、海南热带海洋学院附属中学、省农垦实验中学、琼台师范学院附属幼儿园等 9 个单位。预算：¥44.5 万元

**第三组：**负责审计海南师范大学、省软件职业技术学院、省外国语职业学院、省工业学校、省机电工程学校、省农业学校、海南中学、海南师范大学附属中学、海南师范大学附属幼儿园等 9 个单位。预算：¥44.5 万元

**第四组：**海南热带海洋学院、海南广播电视大学、省商业学校、省民族技工学校、省农林科技学校、省国兴中学、省供销学校、省教育信息中心、省学校后勤与学生资助管理办公室等 9 个单位。预算：¥38.5 万元

序号	分组	单位	地点	注册会计师		业务助理	
				人数	天数	人数	天数
1	第一组	海南大学	海口	2	20	4	20
2		海南经贸职业技术学院	海口	2	15	4	15
3		省考试局	海口	2	15	3	15
4		省农垦海口中等专业学校	海口	2	15	3	15
5		省财税学校	海口	2	15	3	15
6		省银行学校	海口	2	15	3	15
7		省农垦中学	海口	2	15	3	15



序	分组	单位	地点	注册会计师		业务助理	
8		省农垦加来高级中学	临高	2	15	3	15
9		海南大学附属幼儿园	海口	1	10	3	10
10	第二组	海南医学院	海口	2	15	4	15
11		琼台师范学院	海口	2	15	4	15
12		省教育研究培训院	海口	2	15	3	15
13		省电化教育馆	海口	2	15	3	15
14		省华侨商业学校	海口	2	15	3	15
15		省经济技术学校	海口	2	15	3	15
16		海南热带海洋学院附中	五指山	2	15	3	15
17		省农垦实验中学	五指山	2	15	3	15
18		琼台师范学院附属幼儿园	海口	1	10	3	10
19		第三组	海南师范大学	海口	2	15	4
20	省软件职业技术学院		琼海	2	15	4	15
21	省外国语职业学院		文昌	2	15	3	15
22	省工业学校		定安	2	15	3	15
23	省机电工程学校		海口	2	15	3	15
24	省农业学校		海口	2	15	3	15
25	海南中学		海口	2	15	3	15
26	海南师范大学附属中学		海口	2	15	3	15
27	海南师范大学附属幼儿园		海口	1	10	3	10
28	第四组	海南热带海洋学院	三亚	2	15	4	15
29		海南广播电视大学	海口	2	15	3	15
30		省商业学校	海口	2	15	3	15
31		省民族技工学校	五指山	2	15	3	15
32		省农林科技学校	五指山	2	15	3	15
33		省国兴中学	海口	2	15	3	15
34		省供销学校	海口	1	10	3	10
35		省教育信息中心	海口	1	10	3	10
36		省学校后勤与学生资助办	海口	1	10	3	10

说明：其中海南热带海洋学院附中、省财税学校、省银行学校、省考试局、省农垦实验中学、省农垦加来高级中学六个单位，成交事务所可根据工作进度进行适当调整，但注册会计师不得少于1人、业务助理不得少于3人，天数不得少于10天（提供承诺函）。

## 四、相关要求

- 1、服务期：合同签订后60天内。

本次采购将入围四家成交供应商,采购人将与本次评审结果排名前四的成交供应商签定政府采购合同。其中,排名第一的成交候选人负责第一组,排名第二的成交候选人负责第二组,排名第三的成交候选人负责第三组,排名第四的成交候选人负责第四组。若成交候选人因不可抗力或者自身原因不能履行合同,或者相应排名的成交候选人提供虚假材料或存在其它违规行为的,或者是评标委员会出现评标错误,被他人质疑后证实确有其事的,采购人将把合同授予顺延的成交候选人或重新组织招标。如此类推。

2、投标人必须根据磋商文件要求的资质资料编写响应文件。在成交结果公示期间,采购人有权对成交候选人所投产品的资质证书等进行核查,如发现与其响应文件中的描述不一,代理机构将报政府采购主管部门严肃处理。

# 第四章 合同条款

## 通用合同条款

(略)

## 合同专用条款部分

甲方: \_\_\_\_\_

乙方: \_\_\_\_\_

甲乙双方根据\_\_\_\_\_年\_\_\_月\_\_\_日全覆盖财务收支审计(项目编号: HZ2019-348)竞争性磋商结果及磋商文件的要求,经协商一致,同意以下专用条款作为本项目合同条款的补充。当合同条款与专用条款不一致时,以专用条款为准。

### 一、合同标的及金额等

序号	项目/产品名称	品牌、型号/项目内容	单价	数量	单位	合计	备注
1							
2							
3							
4							
...							
报价总额(小写)						大小写应一致	
报价总额(大写)							

### 二、付款

与采购人协商决定

### 三、违约赔偿

1. 除下一条规定的不可抗力外, 如果乙方没有按照合同规定的时间交货和提供服务, 甲方可从合同款中扣除违约赔偿费, 每延迟一个工作日迟交货物(含软件及相关服务)或未提供服务, 按合同金额的 0.5% 计扣违约赔偿费。但违约赔偿费的最高限额为合同金额的 15%。如果乙方延迟交货时间超过一个月, 甲方有权终止合同, 并按合同约定及法律规定追究乙方的违约责任。

2. 如果双方中任何一方由于战争、严重火灾、水灾、台风和地震以及其它经双方同意属于不可抗力的事故, 致使合同履行受阻时, 履行合同的期限应予以延长, 延长的期限应相当于事故所影响的时间。

#### 四、合同纠纷处理

本合同执行过程中发生纠纷, 作如下处理:

- 1、申请仲裁: 仲裁机构为海南经济仲裁委员会。
- 2、提起诉讼: 诉讼地点为采购人所在地。

#### 五、合同生效

本合同由甲乙双方签字盖章后生效。

#### 六、合同鉴证

招标代理机构应当在本合同上签章, 以证明本合同条款与谈判文件、报价文件的相关要求相符并且未对采购货物和技术参数进行实质性修改。

#### 七、组成本合同的文件包括

1. 合同通用条款和专用条款;
2. 谈判文件及乙方的报价文件及谈判时的承诺文件;
3. 成交通知书;
4. 甲乙双方商定的其他必要文件。

上述合同文件内容互为补充, 如有不明确, 由甲方负责解释。

#### 八、合同备案

本合同一式四份, 中文书写。甲方、乙方、招标代理机构各执一份, 另外一份由招标代理机构报政府采购主管部门备案。

甲方: \_\_\_\_\_ (盖章)      乙方: \_\_\_\_\_ (盖章)

地址: \_\_\_\_\_      地址: \_\_\_\_\_

法定(或授权)代表人: \_\_\_\_\_      法定(或授权)代表人: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_年\_\_月\_\_日

\_\_\_\_\_年\_\_月\_\_日

招标代理机构声明: 本合同标的经海南海政招标有限公司依法定程序采购, 合同主要条款内容与招报价文件的内容一致。

招标代理机构: 海南海政招标有限公司 (盖章)

经办人: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_年\_\_月\_\_日

## 第五章 响应文件内容和格式

请报价人按照以下文件要求的格式、内容制作响应文件，并按以下顺序编制目录及页码，否则可能将影响对响应文件的评价。

- 1、报价函（表 1）
- 2、报价一览表（表 2）
- 3、技术及资质要求响应表（表 3）
- 4、报价人简介
- 5、营业执照副本、组织机构代码证、税务登记证和资格证书复印件
- 6、授权委托书（表 4，响应文件正本原件，副本复印件）
- 7、法人代表、授权代表身份证复印件
- 8、企业纳税证明或者会计师事务所出具的财务审计报告
- 9、社会保障缴费记录复印件
- 10、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的声明函（表 5，同时提供信用中国或中国政府采购网信用查询页面截图）
- 11、同类项目业绩（表 6）
- 12、技术部分（包括技术资料、技术方案、实施方案、服务承诺等）
- 13、报价人认为需要的其它证明材料

为了便于评委对报价文件内容的审核，投标人可针对磋商文件第六章中“技术、商务评分表”编写响应页码索引表，即响应文件中关于该评分项目内容的页码。

注：以上复印件需要加盖公章。

## 表 1、报价函

致：海南海政招标有限公司

根据贵单位全覆盖财务收支审计（项目编号为 HZ2019-348）的磋商邀请函要求，正式授权下述签字人\_\_\_\_\_（姓名和职务）代表报价人\_\_\_\_\_（报价单位名称），提交响应文件。

根据此函，我们宣布同意如下：

- 1、我方接受磋商文件的所有的条款和规定。
- 2、我方同意按照磋商文件第一章“报价人须知”的规定，本响应文件的有效期为从报价截止日期起计算的60天，在此期间，本响应文件将始终对我方具有约束力，并可随时被接受。
- 3、我们同意提供贵单位要求的有关本次报价的所有资料或证据。
- 4、如果我方成交，我们将根据磋商文件的规定严格履行自己的责任和义务。
- 5、如果我方成交，我方将支付本次磋商的成交服务费。

报价人名称：\_\_\_\_\_（公章）

地址：\_\_\_\_\_ 邮编：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_ 传真：\_\_\_\_\_

授权代表：\_\_\_\_\_（签字或私章） 职务：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

表 2、报价一览表

项目名称: 全覆盖财务收支审计

项目编号: HZ2019-348

工期:

序号	项目名称	项目内容	单价(元)	数量	单位	小计(元)
1						
2						
3						
4						
5						
...						
报价总额		(小写):				
		(大写):				
最终报价		(小写):				
		(大写):				

报价人全称: (盖章)

全权代表(签名或私章):

注: 1、报价时,“最终报价”栏请先不要填写,磋商结束后授权代表在响应文件正本的此表格上填写最终报价;

2、报价一览表格式不得自行改动。



### 表 3、技术及资质要求响应表

说明：投标人必须仔细阅读谈判文件中所有技术规范条款和相关功能要求，并对所有技术规范、功能及资质要求条目列入下表，未列入下表的视作投标人不响应。  
**投标人必须根据所投产品的实际情况如实填写，如发现有虚假描述的，该报价文件无效，并报政府采购主管部门严肃处理。**

序号	产品名称	谈判文件技术参数、功能及资质要求	报价文件响应	偏离情况	页码索引
1					
2					
3					
4					
5	...				

投标人全称（公章）：

授权代表（签字或私章）：

注：1、此表为表样，行数可自行添加，但表式不变。

2、**此表后面按响应顺序附上第三章中要求的各产品资质文件、检测报告等复印件（如有），否则视为不满足。**

3、偏离情况说明分正偏离、完全响应、负偏离，分别表示优于要求、满足要求、不满足要求。  
**评委评标时不能只根据投标人填写的偏离情况说明来判断是否响应**，而应认真查阅“报价文件响应”内容以及相关的资料判断是否满足要求。

4、“页码索引”指“投标人技术参数、功能及资质响应”所对应的证明材料在投标人报价文件中的页码。

## 表 4、授权委托书

致：海南海政招标有限公司：

本授权书声明：

委托人：\_\_\_\_\_

地 址：\_\_\_\_\_ 法定代表人：\_\_\_\_\_

受托人：姓名\_\_\_\_\_ 性别：\_\_\_\_\_ 出生日期：\_\_\_\_\_年\_\_月\_\_日

所在单位：\_\_\_\_\_ 职务：\_\_\_\_\_

身 份 证：\_\_\_\_\_ 联系方式：\_\_\_\_\_

兹委托受托人\_\_\_\_\_代表我方参加海南海政招标有限公司组织的全覆盖财务收支审计（项目编号为：HZ2019-348）的政府采购活动，并授权其全权办理以下事宜：

- 1、参加报价活动；
- 2、出席磋商会议；
- 3、签订与成交事宜有关的合同；
- 4、负责合同的履行、服务以及在合同履行过程中有关事宜的洽谈和处理。

受托人在办理上述事宜过程中以其自己的名义所签署的所有文件我方均予以承认。受托人无转委托权。

委托期限：至上述事宜处理完毕止。

委托单位 \_\_\_\_\_（公章）

法定代表人 \_\_\_\_\_（签字或私章）

受托人 \_\_\_\_\_（签字或私章）

\_\_\_\_\_年\_\_月\_\_日

## 表5、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的 声明函

致：海南海政招标有限公司

为响应贵公司组织的全覆盖财务收支审计（项目编号为：HZ2019-348）货物及服务的招标采购活动，我司声明如下：

本项目招标公告前三年内，我司在经营活动中没有被列入失信被执行人、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单等重大违法记录。

**如有虚假，我司愿意接受相关处罚。**

特此声明。

注：提供信用中国或中国政府采购网信用查询页面截图。

投标人名称：\_\_\_\_\_（公章）

地址：\_\_\_\_\_ 邮编：\_\_\_\_\_

电话：\_\_\_\_\_ 传真：\_\_\_\_\_

授权代表：\_\_\_\_\_（签字或私章） 职务：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

表6、投标人项目业绩表

序号	项目名称	项目内容	合同金额	完成时间	业主联系电话	备注

投标人全称（公章）：

授权代表（签名或私章）：

注：1、在此表后面按顺序附上各项目的合同复印件。

## 第六章 磋商程序

### 一、评审原则

1、本次采购采用竞争性磋商方式进行,评审由依法组成的磋商小组负责完成。评审基本原则:评审工作应依据《中华人民共和国政府采购法》以及国家和地方政府采购的有关规定,遵循“公开、公平、公正、择优、诚实信用”的原则。

2、本次竞争性磋商采购的评审采用综合评分法。

### 二、磋商程序和评审方法

1、磋商小组对响应文件的有效性、完整性和响应程度进行审查,如发现响应文件中含义不明确、同类问题表述不一致或者有明显文字和计算错误的等内容,可以要求报价人作出必要的澄清、说明或者更正。报价人的澄清、说明或者更正不得超出响应文件的范围或者改变响应文件的实质性内容。

2、磋商小组根据附表1的内容,对响应文件进行初步评审,只有通过初步评审的报价人才能继续进行磋商程序。

除符合“政府采购竞争性磋商采购方式管理暂行办法”第三条第四项情形的,通过初步评审的报价人必须不少于2家,否则磋商失败。

3、磋商小组所有成员应当集中与单一报价人分别进行磋商。

4、磋商结束后,磋商小组应当要求所有实质性响应的报价人在规定时间内提交最后报价。最后报价是报价人响应文件的有效组成部分。

磋商认为报价人的报价明显低于其他通过资格审查报价人的报价,有可能影响产品质量或者不能诚信履约的,应当要求其在磋商现场20分钟内提供书面说明,必要时提交相关证明材料;报价人不能证明其报价合理性的,磋商小组应当将其作为无效报价处理。

已提交响应文件的报价人,在提交最后报价之前,可以根据磋商情况退出磋商。

5、经磋商确定最终采购需求和提交最后报价的报价人后,由磋商小组采用综合评分法对提交最后报价的报价人的响应文件和最后报价进行综合评分。

6. 综合评分具体评审的内容详见(附表2),技术、商务及价格权重分配如下:

类别	技术、商务	价格
权重	85%	15%

#### 7. 价格分计算方法:

满足磋商文件要求且最终报价最低的报价为基准价,价格分统一按照下列公式计算: 价格分=(基准价 / 最终报价)×价格权值×100

如报价人满足第二章第 17 条“关于政策性加分”规定的,应按该条规定对报价人的最终报价进行调整。

8. 综合评分及其统计: 磋商小组成员对各报价人评分的算术平均值为该报价人的综合评分。综合得分最高的报价人为第一中标候选报价人,综合得分次高的报价人为第二中标候选报价人,以此类推。综合得分相同的,按投标报价由低到高顺序排列。综合得分和投标报价均相同的,按技术指标由优至劣顺序排列。

### 三、磋商、评审过程的保密性

1、接受报价后,直至成交报价人与采购人签订合同后止,凡与磋商、审查、澄清、评价、比较、确定成交人意见有关的内容,任何人均不得向报价人及与磋商、评审无关的其他人透露。

2、从报价递交截止时间起到确定成交报价人日止,报价人不得与参加磋商、评审的有关人员私下接触。在磋商评审过程中,如果报价人试图在响应文件审查、澄清、比较及推荐成交报价人方面向参与磋商、评审的有关人员和采购人施加任何影响,其报价将被拒绝。

### 四、接受和拒绝任何或所有报价的权利

招标代理机构和采购人保留在成交之前任何时候接受或拒绝任何报价,以及宣布竞争性磋商无效或拒绝所有报价的权力,对受影响的报价人不承担任何责任。

### 五、变更技术方案的权利

在竞争性磋商过程中,采购人有权变更技术方案或采购数量,如果报价人根据采购人提出的变更要求调整方案或价格后未能获得合同,采购人和招标代理机构不承担任何责任。

## 附表 1

## 初步审查表

项目名称: 全覆盖财务收支审计项目编号: HZ2019-348

序号	审查项目	评议内容 (无效报价认定条件)	报价人 1	报价人 2	报价人 3
1	报价人的资格	是否符合报价人资格要求			
2	响应文件的有效性、完整性	是否符合磋商文件的式样和签署要求且内容完整无缺漏			
3	报价项目完整性	是否对本项目内所有的内容进行报价,漏报其报价将被拒绝			
4	关键技术或商务响应	带★的技术要求或商务要求是否全部满足 (如有)			
5	磋商保证金	是否提交磋商保证金的			
6	报价有效期	是否满足磋商文件要求			
7	其它	无其它无效报价认定条件			
<b>结 论</b>					

1、表中只需填写“√/通过”或“×/不通过”。

2、在结论中按“一项否决”的原则,只有全部是√/通过的,填写“合格”;只要其中有一项是×/不通过的,填写“不合格”。

3、结论是合格的,才能进入下一轮;不合格的被淘汰。

评委:

日期:

## 附表 2

## 技术、商务评分表

项目名称: 全覆盖财务收支审计

项目编号: HZ2019-348

序号	评分内容	评分标准	满分
1	工作方案	1、根据工作实施方案的可行性、合理性及完整性评比, 优: 5分, 良: 3-4分, 一般: 0-2分 2、审计目标及组织机构, 优: 5分, 良: 3-4分, 一般: 0-2分 3、审计工作整体设想及审计内容, 优: 5分, 良: 3-4分, 一般: 0-2分 4、审计工作程序及方法, 优: 5分, 良: 3-4分, 一般: 0-2分 5、审计质量及风险控制管理, 5分, 良: 3-4分, 一般: 0-2分 6、根据投标人对本项目重点难点阐述是否清楚准确及解决对策是否合理可行评比得分, 5分, 良: 3-4分, 一般: 0-2分	30
2	人员配备	国家注册会计师人数, 每个 1 分, 最多 8 分。【须提供注册会计师证复印件和社保证明材料】	8
		专职从业人员中级(含)以上职称人数 3 人得 1 分, 每增加 1 人加 1 分, 最多加 1 分。【须提供职称证书复印件和社保证明材料】	2
		为本项目配置的服务团队情况, 优: 8-10 分, 良: 5-7 分, 一般: 1-4 分	10
3	相关工作经验	2016 年至今, 有类似项目业绩, 每提供一个合同得 2 分; 最多加 20 分(不重复计分)。 【提供合同复印件(原件备查)或中标通知书(原件备查), 如合同或中标通知书体现不出金额应的, 应附承诺书。】	20
4	职业道德记录和质量控制水平	具有有效的质量管理体系认证、环境管理体系认证、职业健康安全管理体系认证证书, 每项得 1 分, 本项满分 3 分。 (证明材料: 提供认证证书复印件加盖公章, 原件核查, 不提供原件不得分)	3
		2015 年以来获得过且在有效期内的省级以上(含)诚实守信示范单位证书、省级以上(含)AAA 级信用等级证书的每项得 2 分, 满分 4 分。	4
		1、有专门指定或设置实施质量控制的机构或人员, 1 分 2、有制定负责质量控制的机构或人员的职责制度, 1 分 3、有按照审计质量控制准则的要求制定专门的质量控制制度, 1 分	3
5	商务响应程	投标人根据采购文件的要求进行商务响应, 优: 5 分, 良 3-4 分,	5



	序	一般: 1-2 分	
6	价格分	满足磋商文件要求且价格最低的投标价为基准价, 其价格分为满分。其他投标人的价格分统一按照下列公式计算: 价格分=(基准价 / 投标报价) × 价格权值 × 100	15
7	合计		100

评委: