

河海大学

2025 年内设机构主要负责人经济责任审计

采 购 文 件

采购方式：比价方式（综合评价法）

项目编号：BF20250150



招标邀请

各相关事务所：

为做好学校内部审计工作，我处对学校部分审计业务以招标方式进行项目采购工作，特邀请贵单位参加，如贵单位有意向，可参与报价，有关事项具体如下：

一、采购项目基本情况

（一）采购项目：河海大学 2025 年内设机构主要负责人经济责任审计。

（二）采购预算：人民币贰拾陆万元整（¥26 万元整）

（三）采购需求：对学校 15 名内设机构主要负责人开展经济责任审计，拟采购 1 家符合要求的审计中介机构配合完成相关工作。

（四）完成时间：5 个月

二、合格供应商的资格要求

（1）必须是在中华人民共和国境内合法成立的会计师事务所或其分所，在南京设有主要经营场所，2024 年度经过注册会计师协会年审通过的注册会计师不少于 10 人（含 10 人），并提供证明以上事项的执业证书、营业执照、经营场所证明和本事务所注册会计师的注册资料等证明性文件复印件；

（2）不接受联合体参加本次采购活动；

（3）项目负责人资格及业绩：项目负责人具有注册会计师资格。近三年完成类似项目业绩；

（4）项目组其它成员业绩：近三年完成类似项目业绩；

（5）近三年未被国家机关或行业协会处罚；

（6）特别说明，如果以分所参加投标，所有对供应商的资格要求和其它要求都应提交分所相关内容；如果以总所参加投标，所有对供应商的资格要求和其它要求都应提交总所相关内容。

三、响应文件的相关事项

（一）采购响应供应商向采购人递交的书面响应文件包括但不限于

（具体格式见附件）：1. 采购响应函、报价表及相关证明文件；2. 供应商资格证明文件；3. 其他要求的文件。

（二）响应文件有效期：自响应文件递交截止时间后 20 天内有效。

（三）响应文件数量：正本壹份，副本叁份。电子文件：1 份（U 盘）

（四）请于 2025 年 6 月 16 日之前，将所需材料装入信封密封后在封口处加盖公章，顺丰快递寄出至：南京市西康路 1 号 河海大学审计处 河海馆 516 室，联系人：吴老师，联系电话：18751883071。

四、我处将对材料进行审核，由评审小组采用综合评分法进行评分确定候选单位。（评审标准见附件）

附件 1 评分方法和评分标准

本项目采用综合评分法，总分为 100 分，按综合得分由高到低顺序排列，得分最高的为中标候选人；得分相同的，按招标报价由低到高顺序排列，得分相同且报价相同的，按审计实施方案优劣顺序排列。由评审小组推荐一名成交候选人。具体评审办法如下：

序号	项目	评分标准	分值	小计
1	报价得分	价格分以满足文件要求且投标价格中间的报价为评审基准价，其价格分为 25 分。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。报价评审偏差：偏离评标基准价的，每增加 10%扣 1 分，每降低 10%扣 0.5 分，偏离不足 10%的，按照插入法计算得分，扣完为止。（小数点后保留两位）。	25	25
2	申请人实力	江苏省会计事务所 2024 年综合评价级别为 4A 及以上得 2 分（以江苏省注册会计师协会网站公布为准，提供网站公布材料的截屏或相关文件）。	2	6
		公司注册资金 200 万以上得 2 分；200 万（含）~100 万，得 1 分；其他得 0 分。提供营业执照复印件（原件备查）。	2	
		2024 年营业收入 500 万（含）以上，得 2 分；其他得 0 分。提供 2024 年度财务审计报告及相关报表。	2	
3	项目负责人业绩	提供 2023 年 1 月 1 日以来（以审计报告日期为准）类似业绩： 1、项目负责人具有注册会计师资格得 2 分； 2、高校或行政事业单位委托的财务预决算、财政专项资金、内部控制、绩效等审计业绩，每个得 2 分，最高 6 分； 3、高校或行政事业单位委托的院（系）、职能部门、直属单位等经济责任审计业绩，每个得 4 分，最高 12 分。（需提供人员证书复印件加盖投标单位公章、业绩合同或委托协议复印件加盖投标单位公章，原件备查。如果所提供证明材料多于 3 个项目，将由评审小组按照有利于供应商得分原则确定 3 个项目计算其得分）	20	20

4	项目组 其它成员 业绩	提供 2023 年 1 月 1 日以来（以审计报告日期为准）类似业绩： 1、高校或行政事业单位委托的财务预决算、财政专项资金、内部控制、绩效等审计业绩，每个得 1 分，最高 4 分； 2、高校或行政事业单位委托的院（系）、职能部门、直属单位等经济责任审计业绩，每个得 2 分，最高 8 分。 （需提供业绩合同或委托协议复印件加盖投标单位公章，原件备查。如果所提供证明材料多于 4 个项目，将由评审小组按照有利于供应商得分原则确定 4 个项目计算其得分）		12	12
5	实施方案	1、针对本项目提供一套完整的实施方案。 2、方案内容包括但不限于：审计内容、质量控制、措施、人员组织结构、进度安排、保密措施等（其中：要注明审计人员最低的驻场时间及工作内容） 优：20--25 分，良：15--20 分，中：10--15 分，差：0-10 分。		25	25
6	响应文件 质量	针对本项目的文件内容齐全、编排合理、格式、条理清晰、无缺页漏项。横向比较，酌情给分。		2	2
7	审计服务 承诺、质量 保证措施、 现场审计 人员管理 和沟通	7.1 服务承诺	1、投标人对项目质量、数据结果准确性做出满足要求的详细承诺且可操作性强的，得 3 分；2、投标人服务承诺内容不够全面，但对项目质量、数据结果准确性做出满足要求的承诺，可操作性一般，得 1.5 分；3、投标人服务承诺中缺乏针对性、无操作性、空洞无实际内容或者没有相关承诺的、承诺不满足要求，此项不得分	3	10
		7.2 质量保证措施	1、具有完整、合理、有效的质量保证措施，得 4 分；2、具有合理的质量保证措施，但措施效果一般的，得 2 分；3、无质量保证措施或措施无效的，此项不得分。	4	
		7.3 现场审计人员管理和沟通制度措施	1、具有合理有效的现场审计人员管理和沟通制度的，得 3 分；2、具有部分合理有效的现场审计人员管理和沟通制度的，得 1.5 分；3、没有现场审计人员管理和沟通制度或制度不合理、无效果的，此项不得分。	3	
	合计			100	100

事务所对所有工作底稿和审计档案资料应及时整理、归位。事务所负责按照“一人一档”的要求为每个被审计人员建立完整的审计档案，全套资料归审计处所有。

5、保密要求

事务所负有保密责任，与审计处之间电子材料、文档的传递应采用加密邮件或 U 盘拷贝，事务所不得将审计成果及审计中知悉的信息透露给河海大学审计处以外的组织和个人。

6、时间要求

审计项目根据学校安排的时间进场。审计报告一式三份，3 个月内出具审计报告初稿。

7、服务地点

河海大学指定地点

、

附件 3 合同条款及格式

审计业务约定书

（中标后可从办公室拿一份审计业务约定书模板进行修改）

以上评标标准中涉及的相关证明文件，除了按照要求在投标文件中提供相关文件的复印件（加盖公章），所有对应的原件，投标时在评审小组提出核查要求时，必须立即无条件提供，否则视为不满足。

附件 2 项目需求

一、采购内容

序号	内容	预算	备注
1	根据学校工作安排和相关制度,审计处对河海大学 2025 年 15 名学校内设机构主要负责人进行经济责任审计,拟采购 1 家符合要求的审计中介机构配合完成相关工作。	26 万元	

二、技术参数

1、文件依据

根据审计署、教育部以及河海大学相关文件精神,对内设机构主要负责人上一个任期(如有重大事项可以追溯以前任期)进行经济责任审计。

2、审计目标

通过审查主要负责人守法、守纪、守规、尽责情况,客观评价其履行经济责任情况,揭示在权力行使和经济责任履行过程中存在的主要问题并准确界定责任,促进领导干部主动作为、有效作为,推动学校教育事业科学发展。

3、被审计人员

对学校 2025 年 15 位内设机构主要负责人开展经济责任审计。

4、职能部门、院(系)党政主要负责人经济责任审计内容(包括但不限于)

- (1)贯彻执行党和国家经济方针政策、决策部署情况,落实教育部、校党委和行政工作要求和重大财经政策情况。
- (2)单位重要发展规划和政策措施制定、执行和效果情况。
- (3)单位重大经济事项的决策、执行和效果情况。
- (4)依照国家和学校有关规定,履行职责、完成管理服务目标情况。职能

部门对学校二级单位相关业务的监管情况。

(5) 单位财务管理和经济风险防范情况，主要包括预算管理和财务收支真实、合法、效益情况，国有资产、国有资源的管理、使用、效益情况，重要项目的投资、建设和管理及效益情况，涉及横向科研经费收入管理情况，科技成果转化及效益情况，对下属单位有关经济活动的管理和监督情况。

(6) 单位内部控制制度的制定和执行情况。

(7) 单位预算绩效管理情况、单位预算绩效制定及执行情况。

(8) 在经济活动中落实有关党风廉政建设责任和遵守廉洁从业规定情况。

(9) 以往审计中发现问题及巡视巡察发现经济问题的整改情况。

(10) 其他需要审计的内容（包括但不限于）：个人开展科研项目情况。

三、工作要求

1、 工作方式

审计组由审计处、事务所的工作人员共同组成，审计处主要负责各部门的协调、向事务所介绍被审计对象的相关情况，指导、监督、检查和跟进审计工作。事务所主要负责具体审计工作的实施。

2、 成果要求

会计师事务所根据要求，按被审计人编制审计报告，经与被审计人及其所在单位交换意见后，出具正式的审计报告，提交审计处。

3、 审计质量要求

要求选派熟悉高校财务会计制度、具有一定专业知识、高校经济责任审计经验的人员从事我校内设机构主要负责人经济责任审计，并由具有注册会计师资质的审计人员担任审计项目经理，严格按照中国注册会计师审计准则和合同要求、实施方案开展审计工作。

审计处将对审计报告质量进行考核，对不符合要求的审计报告将要求事务所修改补充。对因审计质量不符合要求，给审计处造成损失的，事务所应当承担相应损失。对考核不合格的中介机构，将提前中止审计服务合同。

4、 审计档案资料

附件 4 响应文件格式

注：请供应商按照以下文件的要求格式、内容，顺序

制作响应文件，并请编制目录及页码，否则可能将影响对响应文件的评价。

一、采购响应函、报价文件

1、采购响应函

致：

根据贵方为_____项目（项目编号）采购的采购邀请，授权委托人（全名、职务）经正式授权并代表____（参与采购供应商名称）提交下述文件正本一份和副本叁份。

(1) 采购报价单。

(2) 按采购文件要求提供的全部文件。

据此函，授权委托人宣布同意如下：

(1) 完成本项目的报价总价为：_____元（大写）。项目负责人为：_____。

(2) 参与采购供应商将按采购文件的规定履行合同责任和义务。

(3) 参与采购供应商已详细审查全部采购文件，包括修改文件（如需要修改）以及全部参考资料和有关附件。我们完全理解并同意放弃对这方面有不明及误解的权利。

(4) 其有效期为自本响应文件递交截止时间后 20 个日历日。

(5) 参与采购供应商同意提供按照采购人的可能要求的与其采购有关的一切数据和资料，完全理解采购人不一定要接受最低价的参与采购供应商。

(6) 与本采购有关的一切正式来往通讯请寄：

参与采购供应商地址： 邮编：

电话： 传真：

参与采购供应商(盖章)：

法定代表人或授权代表（签字或盖章）：

日期：

2. 报价单

项目编号:

项目名称:

序号	内容	报价	完成时间

供应商名称:

供应商公章:

授权代表(签字):

日期:

3、报价明细表（格式自拟）

供应商名称：

供应商公章：

授权代表(签字)：

日期：

二、资格证明文件

1、必须是在中华人民共和国境内合法成立的会计师事务所或其分所，在南京设有主要经营场所，注册会计师 10 人以上（含 10 人）。并提供证明以上事项的执业证书、营业执照、经营场所证明和本事务所注册会计师的注册资料等证明性文件复印件。

2、其它必要的资格证明文件

三、其他相关文件

1. 法人授权委托书

法人授权委托书

本授权书宣告：

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_____合法地代表我单位参加河海大学组织的
项目的采购活动，受托人有权在该采购活动中，以我单位的名义全权处理一切与
该项目采购有关的事务。

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 _____（签名）

二〇二五年____月____日

2. 相关资质证明文件

（结合评审办法，提供复印件，原件备查）

3. 相关业绩

序号	项目名称	项目时间	合同金额 (人民币)	业主单位及联系电话	备注
1					
2					
3					
4					
5					
6					

注：按照评审办法提供相关资料。

4. 其它针对评审办法的相关内容

四、审计服务承诺、质量保证措施、现场审计人员管理和沟通等

1. 服务承诺书（供应商全称（公章）、法定代表人（授权代表）签章）
2. 质量保证措施（结合项目需求，包括但不限于）

序号	项目	供应商的承诺或说明
1	项目完成时间	
2	项目经理及人员配备	
3	现场工作	
4	审计报告	
5	审计档案	

供应商全称（公章）：

法定代表人（授权代表）签章：

3. 声明

我公司郑重声明：参加本次采购活动前3年内在经营活动中没有重大违法记录。在提交响应文件时，未被国家财政部指定的信用记录查询渠道（“信用中国”网站 www.creditchina.gov.cn 或中国政府采购网 www.ccgp.gov.cn）列入失信被执行人、重大税收违法案件当事主体、政府采购严重违法失信行为当事主体等严重失信记录名单。

供应商全称（公章）：

法定代表人（授权代表）签字或盖章：

日期：

4. 相关现场审计人员管理和沟通制度文件（提供复印件及相关说明）
5. 保密承诺（供应商全称（公章）、法定代表人（授权代表）签章）

五、 评分细则对照表格式

评分细则对照表

序号	项目	评分标准	分值	在投标文件中的页码位置
1	报价得分	价格分以满足文件要求且投标价格中间的报价为评审基准价，其价格分为 25 分。 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。报价评审偏差：偏离评标基准价的，每增加 10%扣 1 分，每降低 10%扣 0.5 分，偏离不足 10%的，按照插入法计算得分，扣完为止。（小数点后保留两位）。	25	
2	申请人实力	江苏省会计事务所 2024 年综合评价级别为 4A 及以上得 2 分（以江苏省注册会计师协会网站公布为准，提供网站公布材料的截屏或相关文件）。	2	
		公司注册资金 200 万以上得 2 分; 200 万(含)~100 万，得 1 分；其他得 0 分。提供营业执照复印件（原件备查）。	2	
		2024 年营业收入 500 万（含）以上，得 2 分；其他得 0 分。提供 2024 年度财务审计报告及相关报表。	2	
3	项目负责人业绩	提供 2023 年 1 月 1 日以来（以审计报告日期为准）类似业绩： 1. 项目负责人具有注册会计师资格得 2 分； 2. 高校或行政事业单位委托的财务预决算、财政专项资金、内部控制、绩效等审计业绩，每个得 2 分，最高 6 分； 3、高校或行政事业单位委托的院（系）、职能部门、直属单位等经济责任审计业绩，每个得 4 分，最高 12 分。（需提供人员证书复印件加盖投标单位公章、业绩合同或委托协议复印件加盖投标单位公章，原件备查。如果所提供证明材料多于 3 个项目，将由评审小组按照有利于供应商得分原则确定 3 个项目计算其得分）	20	

4	项目组 其它成员 业绩	提供 2023 年 1 月 1 日以来(以审计报告日期为准)类似业绩: 1、高校或行政事业单位委托的财务预决算、财政专项资金、内部控制、绩效等审计业绩, 每个得 1 分, 最高 4 分; 2、高校或行政事业单位委托的院(系)、职能部门、直属单位等经济责任审计业绩, 每个得 2 分, 最高 8 分。 (需提供业绩合同或委托协议复印件加盖投标单位公章, 原件备查。如果所提供证明材料多于 4 个项目, 将由评审小组按照有利于供应商得分原则确定 4 个项目计算其得分)		12	
5	实施方案	1、针对本项目提供一套完整的实施方案。 2、方案内容包括但不限于: 审计内容、质量控制、措施、人员组织结构、进度安排、保密措施等(其中: 要注明审计人员最低的驻场时间及工作内容) 优: 20--25 分, 良: 15--20 分, 中: 10--15 分, 差: 0-10 分。		25	
6	响应文件 质量	针对本项目的文件内容齐全、编排合理、格式、条理清晰、无缺页漏项。横向比较, 酌情给分。		2	
7	审计服务 承诺、质量 保证措施、 现场审计 人员管理 和沟通	7.1 服务承诺	投标人对项目质量、数据结果准确性做出满足要求的详细承诺且可操作性强的, 得 3 分; 投标人服务承诺内容不够全面, 但对项目质量、数据结果准确性做出满足要求的承诺, 可操作性一般, 得 1.5 分; 投标人服务承诺中缺乏针对性、无操作性、空洞无实际内容或者没有相关承诺的、承诺不满足要求, 此项不得分。	3	
		7.2 质量保证措施	具有完整、合理、有效的质量保证措施, 得 4 分; 具有合理的质量保证措施, 但措施效果一般的, 得 2 分; 无质量保证措施或措施无效的, 此项不得分。	4	
		7.3 现场审计人员管理和沟通制度措施	具有合理有效的现场审计人员管理和沟通制度的, 得 3 分; 具有部分合理有效的现场审计人员管理和沟通制度的, 得 1.5 分; 没有现场审计人员管理和沟通制度或制度不合理、无效果的, 此项不得分。	3	
	合计			100	

注：此表须放在投标文件首页。

供应商法定代表人或授权代表姓名（签字）：

供应商全称（盖章）：

日 期： 年 月