# **委托外部审计服务项目采购需求**

**一、项目名称：**委托外部审计服务项目。

项目内容：大邑县人民医院2023年财务报表审计、2023年财务收支审计、2023年内部控制评价

**二、预算金额**：30000.00元

**三、评标方式**：综合评分法

**四、服务要求：**

1、对委托项目应按比选时提供的实施方案组织实施，项目组人员中至少应保证：项目负责人必须是本公司的注册会计师，现场审计人员必须与审计实施方案中人员配置一致，与甲乙双方有利害关系的人员必须回避。

2、供应商应在45天内完成受托业务并出具审计报告，同时提供审计报告和审计底稿电子文档。如因采购方原因或不可预见的情况，供应商不能按照约定时间完成受托业务，供应商应与采购方协商后确定完成时限。

3、采购人认为供应商的项目审计结果有较大问题时，采购人有权对审核项目进行重审，供应商应予以配合。

4、供应商应按照国家法律法规、政府会计制度、事业单位会计准则等依法开展工作，并规范出具审计报告。

5、供应商执业中必须遵守国家相关法律、法规，遵守行业自律和委托方的廉政纪律、保密纪律、职业道德以及其他相关规定。否则，应承担相应法律责任。

6、受托供应商应严格遵守采购人的信息保密制度，严禁复制、盗用项目有关信息以及在审计中获悉的采购人其它信息。否则，采购人有权终止合作，拒绝支付任何项目费用，并保留进一步采用法律手段解决问题的权利。

**五、比选申请人资质要求：**

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、具有履行合同所必需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、单位及法定代表人，近三年内没有违法、违规行为记录，在审计工作中没有出现重大审计质量问题和不良记录。

6、法律、行政法规规定的其他条件。

7、本项目不接受联合体参加比选。

8、持有经财政部门依法审批的会计师事务所执业证书。

**六、综合评分表：**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 评分因素 | 分值 | 评分标准 | 说明 |
| 1 | 报价 | 25分 | 以本次评审最低有效报价为基准价，报价得分=（基准价/报价）×25 |  |
| 2 | 项目服务方案 | 30分 | 根据供应商针对本项目编制的服务方案：①审计目标；②审计原则和依据；③审计内容和重点；④审计方法和工作步骤；⑤审计进度计划安排；⑥审计质量控制等。内容齐全的得30分，每有一项内容不完善或内容存在瑕疵的扣3分，本项扣完为止。 |  |
| 3 | 人员配置 | 18分 | 项目负责人（注册会计师）2021年来负责过三级公立医院审计业务的,每个业绩3得分，最多不超过9分。其余人员配备具有高级职称的每人得3分，中级职称的每人得2分,最高得9分 | 提供相关证明材料复印件盖公章 |
| 4 | 事务所综合评级 | 10分 | 2021年以来获得省会计师事务所综合评级获得5A得10分，4A得8分，3A得6分,2A得4分，1A得2分。 | 提供复印件（或网页截图）盖公章 |
| 5 | 业绩 | 15分 | 供应商2021年以来，具有三级公立医院审计业绩的，每个业绩的加5分。 | 提供合同或发票复印件盖公章 |
| 6 | 响应文件规范性 | 2分 | 响应文件制作规范，没有细微偏差情形的得2分，有一项细微偏差扣0.5分，直至该项分值扣完为止。 |  |