**服务类招标文件**

招标单位：深圳市龙岗区投资控股集团有限公司

招标项目：深圳市布吉供水有限公司财务收支及资产变化审计项目

编制日期：2024年1月19日

**目 录**

第一章 投标人须知 ·······················1

一、投标须知表 ·······················1

二、否决性条款摘要 ····················2

三、采购要求 ·························4

四、投标人资格要求 ····················4

五、投标要求 ·························5

七、招标失败的情形 ····················5

八、纪律和监督 ·······················6

第二章 项目需求 ·························8

一、项目概况 ·························8

二、项目要求 ·························8

三、审计服务质量要求 ···················9

第三章 评定标办法（综合评分法） ·············11

一、评标须知 ·························11

二、评标方法 ·························12

三、确定中标人 ························15

第四章 投标文件格式 ·····················16

**第一章 投标人须知**

**一、投标须知表**

| **编号** | **名称** | **内容** |
| --- | --- | --- |
| 1 | 招标人 | 名称：深圳市龙岗区投资控股集团有限公司联系地址：深圳市龙岗区龙城街道清林路投资大厦908室联系人：罗小姐联系电话：0755-28957738/18682009277 |
| 2 | 项目名称 | 深圳市布吉供水有限公司财务收支及资产变化审计项目 |
| 3 | 项目简介 | 本项目服务内容为对深圳市布吉供水有限公司2020年6月9日至2023年12月31日期间的财务收支、资产变化情况进行审计。 |
| 4 | 公告日期 | 2024年1月19日-2024年1月24日 |
| 5 | 项目类别 | 服务类 |
| 6 | 招标方式 | 公开招标 |
| 7 | 投标限价 | 投标报价应小于20万元，大于或等于20万元为无效标。 |
| 8 | 资格审查方式 | 资格后审 |
| 9 | 投标截止时间 | 2024年1月25日10:00 |
| 10 | 开标时间 | 2024年1月25日10:00 |
| 11 | 开标地点 | 深圳市龙岗区龙城街道清林路投资大厦908室 |
| 12 | 评标方法 | 综合评分法 |
| 13 | 定标方式 | 评标委员会推荐得分最高的投标人为中标候选人，根据公司内部审批程序确定中标人。 |
| 14 | 招标公告 | 深圳市龙岗区投资控股集团有限公司官网 |
| 15 | 中标公告 | 深圳市龙岗区投资控股集团有限公司官网 |
| 16 | 报价方式和内容 | 投标报价应包含提供服务所发生的一切费用、税费（提供增值税专用发票）。投标报价为最终报价，投标人不得要求追加任何费用。 |

**二、 否决性条款摘要**

提示投标人和评标委员会：本部分内容是本项目招标文件中涉及的所有否决性条款的汇总，否决性条款包括：投标文件不予受理的情形和废标条款。招标文件中有关否决性条款的阐述与本节不一致的，以本节内容为准。除出现以下情形外，投标文件的其他任何情形均不得作否决处理。

1、投标文件有下列情形之一的，其投标将不予受理的情形（由招标人负责判定）：

1.1 在投标人须知规定的投标截止时间以后逾期送达的或者未送达指定地点的投标文件；

1.2 未按招标文件要求进行密封的投标文件；

1.3 投标报价超出招标控制价或最高限价的。

2、围标、串标与废标的判定与处理（初步评审由评标委员会负责判定）

2.1 围标、串标的判定与处理

有下列情形之一的，经评标委员会遵循少数服从多数的原则集体表决认定后，按围标、串标行为对待，除按废标处理外，招标人将提请有关主管部门或者有关行政管理部门根据情况依法做出处罚：

2.1.1 不同投标人的投标文件由同一单位或者个人编制；

2.1.2不同投标人委托同一单位或者个人办理投标事宜；

2.1.3 不同投标人的投标文件载明的项目管理成员为同一人；

2.1.4 不同投标人的投标文件异常一致或者投标报价呈规律性差异；

2.1.5 不同投标人的投标文件相互混装；

2.1.6 投标人以他人名义投标，串通投标，以行贿手段谋取中标或者以其他弄虚作假方式投标。

2.2 废标的判定与处理

有下列情形之一的，经评标委员会遵循少数服从多数的原则集体表决认定后，按废标处理让该投标文件退出评标程序。

2.2.1 投标人资格条件不符合国家有关规定和招标文件要求的；

2.2.2 投标人递交两份或多份内容不同的投标文件，或在一份投标文件中，有两个或多个报价的；

2.2.3 对招标文件提出的实质性要求和条件未作出响应的或不满足的，对招标文件实质性条款以及初步评审表要求的内容未作出响应的或不满足的；

2.2.4 投标人未能按照评标委员会要求，对其投标文件进行澄清、说明和补正的；

2.2.5 单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系的不同单位，参加同一招标项目投标；

2.2.6 若出现投标人的报价明显低于其他投标报价，使得其投标报价可能低于其成本的，应当要求该投标人作出书面说明并提供相应的证明材料。投标人不能合理说明或者不能提供相应证明材料的，由评标委员会认定该投标人以低于成本报价竞标，并否决其投标。

2.2.7 符合法律法规或主管部门规范性文件规定废标情形的。

**三、采购要求**

1、自愿按《中华人民共和国政府采购法》等法律规定参加本次采购，投标文件送达截止日期为2024年1月25日10:00（邮寄方式以签收时间为准）。投标文件一式六份（一正五副），以密封方式（盖封口章）送达深圳市龙岗区中心城清林西路投资大厦908室，逾期送达或者未按要求对投标文件进行密封的恕不接受。

2、参加投标的服务商须以书面形式承诺服务质量、项目现场团队人员配备。对未作出服务承诺的，可能会导致报价被拒绝，责任由投标人承担。

3、报价单按规定格式必须以打印或不褪色笔填报，并有法定代表人（或授权代表）签字和单位公章，否则会导致报价被拒绝。

4、无论投标结果如何，投标方自行承担所有与参加投标有关的全部费用。

**四、投标人资格要求**

1、投标人应具备承担本次招标项目的资质条件、能力和信誉。

2、投标人具有独立法人资格或是具有独立承担民事责任能力的其它组织（提供营业执照或事业单位法人证书等证明资料扫描件，原件备查），不接受分公司或者分支机构参与报价。

3、投标人须具备国家认证的会计师事务所资质，且近三年没有违约行为或不良记录，相关主体信用记录通过“信用中国”网或“国家企业信用信息公示系统”网查询。

4、本项目不接受联合报价。

5、投标人不得存在下列情形之一：

5.1 与招标人存在利害关系且可能影响招标公正性；

5.2 与本次招标项目的其他投标人为同一个单位负责人；

5.3 与本次招标项目的其他投标人存在控股、管理关系。

6、投标人拟派项目现场负责人资质要求：注册会计师。

**五、投标要求**

1、投标文件要求包含第三章“评定标办法”评审标准规定的所有内容，如事务所资质、现场人员配备情况、执业经验、审计方案等，并提供对应证明文件。

2、投标报价应小于20万元，大于或等于20万元为无效标。

3、投标人承诺中标后不得将本次业务转包或分包给其他社会中介机构，投标人自行承担所有参与报价的全部费用。

4、投标报价应包含提供服务所发生的一切费用、税费（提供增值税专用发票）。投标报价为最终报价，投标人不得要求追加任何费用。

5、投标人承诺中标后按投标文件配备项目现场团队人员，拟派项目现场负责人及现场团队人员原则上不得更换，若确需更换的，需向招标人提出书面申请同意后方可更换。一经发现中标人擅自更换项目现场负责人，每次罚款1万元，并有权单方面终止合同且无需承担任何责任；擅自更换项目现场团队人员，每人每次罚款2千元。

6、投标文件要求法定代表人或其授权代表签字，并加盖公章。

7、参与招标投标活动的各方应对招标文件和投标文件中的商业和数据等秘密保密。

**六、招标失败的情形**

发生以下情形的，招标人应当宣布本次招标失败：

1、因投标人数量不足三家未能达到开标条件的；

2、评标委员会否决所有投标的；

3、评标委员会否决一部分投标后其他有效投标不足三家使得投标明显缺乏竞争的；

4、招标项目发生重大变化，招标人取消采购任务的；

5、招标人规定的其他情形。

**七、纪律和监督**

1、对招标人的纪律要求

招标人不得泄漏招标投标活动中应当保密的情况和资料，不得与投标人串通损害国家、单位利益、社会公共利益或者他人合法权益。

2、对投标人的纪律要求

投标人不得相互串通投标或者与招标人串通投标，不得向招标人或者评标委员会成员行贿谋取中标，不得以他人名义投标或者以其他方式弄虚作假骗取中标；投标人不得以任何方式干扰、影响评标工作。

3、对评标委员会成员的纪律要求

评标委员会成员不得收受他人的财物或者其他好处，不得向他人透露对投标文件的评审和比较、中标候选人的推荐情况以及与评标有关的其他情况。在评标活动中，评标委员会成员不得擅离职守，影响评标程序正常进行，不得使用第二章“评定标办法”没有规定的评审因素和标准进行评标。

4、对与评标活动有关的工作人员的纪律要求

与评标活动有关的工作人员不得收受他人的财物或者其他好处，不得向他人透露对投标文件的评审和比较、中标候选人的推荐情况以及与评标有关的其他情况。在评标活动中，与评标活动有关的工作人员不得擅离职守，影响评标程序正常进行。

**第二章 项目需求**

**一、项目概况**

深圳市布吉供水有限公司(简称“布吉水司”)于2020年6月9日至2023年12月25日期间由龙岗区水务局实施临时接管，并委托深圳市环境水务集团有限公司协助对布吉水司实施运营管理，临时接管仅涉及临时接管期间的经营管理权的直接干预，不涉及所有权和债权债务关系的转移。

深圳市龙岗区投资控股集团有限公司（简称“龙岗投控集团”）辖属深圳市龙岗区布吉镇投资管理有限公司（简称“布吉投资公司”）持有布吉水司70%股权，现需对布吉水司临时接管期间的财务收支、资产变化情况进行审计。

**二、项目要求**

1、出具报告内容：深圳市布吉供水有限公司财务收支及资产变化审计报告。

2、审计目的：对布吉水司在临时接管期间的财务收支及资产变化进行审计和评价。

3、审计期间：2020年6月9日至2023年12月31日。

4、审计内容：布吉水司在临时接管期间的财务收支情况及资产变化情况。

5、审计时间安排：发出《审计通知书》后一个月内完成报告初稿。

6、履约评价：审计项目结束后，集团公司、被审计单位将对事务所履约情况进行评价，评价结果将作为以后选聘中介机构的参考依据。

**三、审计服务质量要求**

1、服务过程中工作能力要求

1.1须按时完成各项任务；

1.2须按照计划进度开展相应工作；

1.3在现场工作期间，项目现场团队人数、人员资质等须达到委托要求；

1.4 每位工作人员须具备与项目相匹配的专业知识。

2、服务过程中配合要求

2.1须及时与龙岗投控集团就项目开展进度、情况进行沟通；

2.2须及时回馈委托方提出的意见、问题等，并主动提供有关建议等；

2.3在对重大事项得出结论前与各方进行充分的沟通；

2.4项目现场团队人员须准确理解委托方的意图；

2.5项目现场团队人员表达或表述清晰无误，善于沟通。

3、服务过程中职业操守

3.1项目现场团队对事项的描述、问题的定性和数据的确定等须合理谨慎、客观真实；

3.2项目现场团队对执业过程中获得的信息必须保密；

3.3项目现场团队须坚持独立、客观、公正的立场。

4、服务成果的规范性要求

4.1报告内容或相关材料的格式须符合委托要求；

4.2报告或相关材料表内表间数据的勾稽关系须保证正确；

4.3文字表述须清晰，不应出现易产生歧义的内容；

4.4报告或相关材料中，不应出现错别字、笔误等内容；

4.5报告或相关材料中，不应存在一个或多个表格不符合委托要求的情况。

5、服务成果的完整性要求

5.1须完成业务约定书规定的具体服务内容；

5.2须按要求提交相关的工作成果或达到预期目标。

6、服务成果的建设性

6.1工作成果具有较深入的情况分析和较高的质量；

6.2不应出现对问题定性或有关表述等含糊不清或不客观真实等情况；

6.3不应出现无充分依据或数据进行情况分析、原因剖析、判断预测等情况；

6.4应提供具有针对性、较高参考价值的意见或建议。

**第三章 评定标办法**

**一、评标须知**

1、评标委员会

1.1 招标人将依法组建评标委员会，成员人数为五人，评标委员由龙岗投资控股集团审计部、企管部、财务部等部门推荐。与投标人有利害关系的成员应当回避。

2、评标人员守则

2.1 所有参加评标人员必须遵守国家及有关地方制定的有关招标投标的法则、规定，遵守有关服务采购招标投标的保密制度；如果发现评委徇私，违反纪律，则招标人有权取消其评标资格，并报直管部门或有关监督部门备案；情节严重，构成犯罪的，由司法机关依法追究其刑事责任。

2.2 全体参与评标人员

必须遵守评标纪律、不得泄密；

必须公正、不得徇私；

必须科学、不得草率；

必须客观、不得带有成见；

必须平等、不得强加于人；

必须严谨、不得随意马虎。

3、评标步骤

3.1 评标准备；

3.2 初步评审；

3.3 详细评审；

3.4 择优定标。

4、评标准备

4.1 评标委员会人员进入评标室后，首先推选一名委员担任评标委员会组长。评标委员会组长负责评标过程中的组织工作，引导评标委员会按约定的程序进行评标。

4.2 评标委员会人员应当熟悉招标文件、评标方法等有关文件，包括项目概况、招标范围、招标目的、评标方法、评标所用表格等。

**5、初步评审审查标准**

| **条款** | **评审因素** | **评审内容** | **审查标准** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 | 形式评审标准 | 投标人名称 | 与营业执照、资质证书一致 | □通过□不通过 |
| 投标文件格式 | 符合第四章“投标文件格式”的要求 | □通过□不通过 |
| 报价唯一  | 只能有一个有效报价  | □通过□不通过 |
| 2 | 资格评审标准 | 营业执照 | 具备有效的营业执照 | □通过□不通过 |
| 其他资格要求 | 符合招标文件要求 | □通过□不通过 |
| 不存在禁止投标的情形 | 不存在“投标人须知”投标人资格要求第5项规定的任何一种情形 | □通过□不通过 |
| 3 | 响应性评审标准 | 投标报价 | 投标报价未高于最高限价 | □通过□不通过 |
| 投标内容 | 符合招标文件要求 | □通过□不通过 |

**二、评标方法（综合评分法**）

本项目采用综合评分法，在最大限度地满足招标文件实质性要求前提下，按照招标文件规定的评审标准进行评审，按评审因素的量化指标评审。

1、初步评审

评标委员会可以要求投标人提交“投标人须知”规定的有关证明和证件的原件，以便核验。评标委员会依据本章《初步评审审查标准》规定的标准对投标文件进行初步评审，有一项不符合评审标准的，评标委员会应当否决其投标。初步评审的结论是“通过”或“不通过”，只有结论为“通过”的投标方能进入下一阶段的评标，否则其投标将按废标处理。

2、详细评审

2.1 评标委员会按本章《评审标准》规定的量化因素和分值进行打分，并计算出综合得分。评分分值计算保留小数点后两位，小数点后第三位“四舍五入”。

2.2 评标委员会发现投标人的报价明显低于其他投标报价，使得其投标报价可能低于其成本的，应当要求该投标人作出书面说明并提供相应的证明材料。投标人不能合理说明或者不能提供相应证明材料的，由评标委员会认定该投标人以低于成本报价竞标，并否决其投标。

3、择优定标

评标委员会在定标过程中，应当坚持择优与竞价相结合。

4、评审标准

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 评分项目 | 基础分 | 评分内容 | 证明材料（包括但不限于） |
| 合计 | 小计 | 评分项目 | 评分标准 |  |
| 技术部分评分 | 胜任能力 | 20 | 10 | 项目现场负责人执业年限 | ≥10年：10分8-9年：7分6-7年：5分4-5年：3分3年：1分 | 现场负责人资质证书 |
| 4 | 项目现场团队人员配备情况（不含现场负责人） | ≥9人：4分8人：3分7人：1分 |  |
| 6 | 项目现场团队人员资质情况（不含现场负责人） | 1位注册会计师得2分1位中级会计师得1分最高得6分（同一名人员注册会计师和中级会计师不重复计分） | 现场团队人员资质证书 |
| 执业经验 | 15 | 15 | 企业2020年以来承担过类似项目（供水类型的财务审计）的业绩 | 每个项目得3分最高得15分 | 业务约定书或中标通知书 |
| 事务所资质 | 10 | 2 | 事务所成立年限 | ＞10年：2分≤10年：1分 | 营业执照复印件 |
| 2 | 事务所审计从业人员人数 | ＞30人：2分≤30人：1分 | 近三个月社会保险参保证明 |
| 2 | 注册会计师人数 | ＞10人：2分≤10人：1分 | 中国注册会计师兴业管理信息系统截图 |
| 2 | 2020年以来获得区级及以上荣誉 | 每个得1分，最高得2分。 | 荣誉证书复印件 |
| 2 | 具有证券期货相关业务资质 | 2分 | 证券业务资格证书复印件 |
| 审计方案 | 20 | 20 | 审计程序和方法、时间安排、质量保证机制能否实现审计目的 | 从审计程序的可行性、审计方法的科学性、时间安排的合理性、质量保证机制的有效性等多个维度对投标人是否有针对性的制定审计方案，能科学有效的实现审计目的进行综合打分。 |  |
| 商务部分评分 | 投标报价 | 35 | 35 | 报价金额 | 评审合格的投标人投标报价去掉最高和最低取算术平均值作为基准价（当合格的投标人不多于5人时不去掉最高和最低价），投标价等于基准价的得35分；投标价每高于基准价0.5万元扣2分；投标价每低于基准价0.5万元扣1分。（不足0.5万元的部分不计取，最多扣35分） |  |
| 总计 | 100分 |  |  |

注：

1、本表评审依据要求的各项证明文件须编入投标文件。

2、表中要求提供相关证明文件的内容，投标文件中须明确加以说明并提供，未按要求提供证明文件或说明不清楚或评标委员会无法凭所提供的材料判断是否得分的情况，一律作不得分处理。

3、投标文件存在投标报价问题的，进行投标报价的算术修正，投标报价算术修正按有利于招标人的原则进行，具体修正原则为：若小写金额与大写金额有差异，以大写金额为准（有明显错误的除外）。

**三、确定中标人**

评标委员会综合打分后，推荐得分最高的投标人为中标候选人，根据公司审批权限报领导审批后确定中标人。若得分最高的投标人多于1人时推荐其中投标报价低者作为中标候选人，若得分最高的投标人报价相同，则推荐其中先提交投标文件的投标人为中标候选人。

1、公示

确定中标人之后，工作人员将在龙岗投资控股集团官网上予以公示，公示时间为5日。投标人或者其他利害关系人对中标人选定结果有异议的，应当在公示期间提出，工作人员自收到异议之日起5日内作出答复。

2、发送审计通知书

公示期间若无异议或者异议被认定为不成立的，工作人员将向中标人发送《审计通知书》，并由被审计单位与中标人签订《业务约定书》。

**第四章 投标文件格式**

**投标文件**

项目名称：

投标人（单位公章）：

法定代表人或其授权的代理人：

日期：

**目 录**

（略，为方便评标委员会查阅，投标人自行编制目录。）

**第一部分 公司基本情况**

（需至少包含评审标准要求内容，未按要求提供相关证明文件或说明不清楚或评标委员会无法凭所提供的材料判断是否得分的情况，一律作不得分处理。）

**一、事务所资质**

**二、胜任能力**

**三、执业经验**

**四、其他**

**第二部分 审计方案**

**一、审计方案**

**二、质量保证机制**

**三、预计提供报告初稿时间**

**第三部分** **投标报价**

投标人名称

|  |  |
| --- | --- |
| 项目名称 | 深圳市布吉供水有限公司财务收支及资产变化审计项目 |
|  报 价 | （大写）：　　　　　　　　　　　 　（小写）：¥　　　　　　　　　　　  |
| 审计时间 | 甲方发出《审计通知书》后一个月内完成报告初稿。 |
| 付款方式 | 乙方提交经龙岗投控集团认可的正式报告后10个工作日支付至合同总价的100%。 |
| 备注 | 投标报价应包含提供服务所发生的一切费用、税费（提供增值税专用发票）。投标报价为最终报价，投标人不得要求追加任何费用。 |

投标人名称（单位公章）：

法定代表人或其授权的代理人(签字)： \_

日期：

**第四部分 声明**

本公司声明：

一、本公司已详细查阅并已完全理解全部招标文件以及相关资料，同意按招标文件规定进行报价。

二、本公司保证：如果获得项目委托，本投标人将按投标文件的约定签定的《业务约定书》并履行合同责任和义务。

三、本公司保证：如果获得项目委托，将按投标文件配备项目现场团队人员。拟派项目现场负责人及现场团队人员原则上不更换，若确需更换的，向深圳市龙岗区投资控股集团有限公司提出书面申请同意后方更换。若擅自更换项目现场负责人，自愿每次罚款1万元，甲方有权单方面终止合同且无需承担任何责任；若擅自更换项目现场团队人员，自愿每人每次罚款2千元。

四、本公司同意：如果获得项目委托后不履行招标文件规定的责任和义务，不再享有参与深圳市龙岗区投资控股集团有限公司其他项目的权利。

五、保证本次审计报告内容的真实性、合法性的承诺。

六、保证根据相关要求配合完成审计工作。

投标人（单位公章）：

法定代表人或其授权代理人（签字）：

日期：