

海工-投资项目竣工结决算审计服务协议评审细则

标段编号：2024-HGCBGXZX-ZX-GCFW-0537/01

评标方法：经评审的最低投标价法

序号	评审环节	评审因素	评审标准
1	清标评审	硬件信息	对比各投标文件所使用的电脑硬件信息，看是否存在共用电脑的情况
2	清标评审	标书相似度	检查各投标文件之间文本内容的相似度
3	清标评审	标书文件信息检查	对标书文件作者的审查，作为判断围串标的依据之一
4	商务评议	资格证明	投标人应为中华人民共和国境内注册的独立法人单位。投标时企业法人提供合法有效的企业法人营业执照、税务登记证及组织机构代码证或证照合一的营业执照；单位负责人为同一人或者存在控股、管理关系的不同单位，不得参加同一标段投标或者未划分标段的同一招标项目投标。如出现不同投标人的负责人为同一人或存在控股、管理关系的情况，相关投标均无效。
5	商务评议	业绩要求	（1）2019年1月1日至投标截止日（以合同签署时间为准），投标人应具有至少2个建设投资类项目结决算审计业绩，业绩规模要求为被审计项目的投资金额不少于人民币3亿元。投标人须按规定格式提交业绩表，并提交相关业绩证明文件。（2）业绩证明文件包括但不限于：1）合同复印件和2）服务验收证明材料。投标人所提交的业绩证明文件必须至少体现以下内容：合同首页、合同签署页（应有双方签署或盖章）、项目投资金额、合同签署方名称、合同签署时间、项目名称及服务验收证明材料。（3）若业绩合同为年度协议，还应至少提供2个不同的投资金额不少于人民币3亿元项目的订单页、及订单相应的服务验收证明材料。（4）未提交业绩证明文件，或所提供的业绩证明文件无法体现满足上述业绩要求的，均视为无效业绩。 备注：联合体投标的，联合体各成员均需提供与其在本项目中所承担的工作内容（结算或决算）一致的业绩证明文件，且该业绩满足以上要求。
6	商务评议	财务指标	投标时提供经审计机构审计或会计师事务所正式签字盖章出具的2021年至2023年度审计报告或财务报表（如23年度报表未出，提供2020年至2022年度审计报告或财务报表），至少包括审计报告、资产负债表、利润表、现金流量表。成立时间短于三年的投标人，应提供自成立时起的财务报表。联合体投标的，联合体各成员均需满足该条款。
7	商务评议	联合体投标	本次招标接受联合体投标，联合体牵头人需在投标时提供联合体成员签字的联合体协议书。
8	商务评议	服务期	合同签订后3年

序号	评审环节	评审因素	评审标准
9	商务评议	付款方式	本合同为费率合同，采用工作委托单形式执行，按项目支付。乙方完成项目结决算审计服务并经招标方验收合格后，向招标方提交结算申请，包括工作委托单、现场工作确认单、付款申请单等支持文件，经招标方确认无误后开具增值税专用发票，招标方收到该发票后在45日内将结算款项电汇给乙方。
10	商务评议	报价格式	本次招标不接受选择性报价或附加条件的报价，投标报价格式应与招标文件中报价表格式一致。
11	商务评议	违约条款	详见合同第六条违约责任
12	商务评议	合同条款	投标人应承诺对合同条款的偏离都已逐条列明在“对招标文件商务技术部分和合同条款偏离表”，未列明的偏离则视为全部接受，招标人在发出中标通知书之后，投标人不得提出任何实质性修改。
13	商务评议	一般商务条款偏离	商务评议中，除了以上加星号的商务条款外，招标文件中的其他商务均为一般商务条款，一般商务条款偏离超过【2】项（不包含【2】项）（含合同条款，标准合同格式按二级条款记为一项偏离，如：9.3，未提出合同条款偏离视为完全响应合同条款），视为商务评议不合格。
14	技术评议	资质要求	投标人应持有会计师事务所执业证书。联合体投标的，联合体成员中承担竣工决算审计工作的，应持有会计师事务所执业证书。
15	技术评议	组织机构要求	投标项目团队人数不少于10人，其中包含项目总负责人1名，工程结算审计负责人1人，财务竣工决算审计负责人1人，提供投标组织机构图及各岗位人员的职责描述、简历和劳动合同。
16	技术评议	人员要求	（1）项目总负责人需具备注册造价工程师证书或注册会计师证书。（2）工程结算审计负责人须具备住房和城乡建设部颁发的注册造价工程师证书；注册造价工程师证书可在全国建筑市场监管公共服务平台查询， https://jzsc.mohurd.gov.cn/data/person 。（3）财务竣工决算审计负责人须具备财政部颁发的注册会计师证书，注册会计师证书可在技能人才评价证书全国联网查询， http://zscx.osta.org.cn/ 。（4）项目总负责人、工程结算审计负责人、财务竣工决算审计负责人需提供投标截止之前6个月内在投标人或联合体成员单位缴纳的社保证明文件。投标单位提供的社保证明可以通过二维码扫描或者通过第三方APP软件确认其真实有效，若不可通过扫描方式或者APP方式确认的，投标单位必须在投标文件中附当地社保查询网址，用户名及密码等方式可以确认其社保真实性，任何查询不符合招标文件要求的或者未按照要求拒不提供的或者无法查询的，均按照废标处理。对社保信息有问题，经评标委员会依据相关法律法规确认后均按照废标处理。
17	技术评议	服务范围1	项目结、决算审计，具体工作包括但不限于： （1）建设过程的合法合规性审查；（2）工程造价审计；（3）财务决算审计

序号	评审环节	评审因素	评审标准
			；（4）针对结算审核结论与项目组、施工方进行沟通确认；（5）根据需要，针对项目结决算审计期间发生的必要工作提供咨询支持。
18	技术评议	服务范围2：建设过程的合法合规性审查	审查项目从立项决策到收尾阶段的全过程期间政府各类证照手续办理、公司立项与投资决策、工程建设项目管理程序等执行情况：详见技术要求工作范围（1）建设过程的合法合规性审查
19	技术评议	服务范围3：工程造价审计	详见技术要求工作范围（2）工程造价审计
20	技术评议	服务范围4：财务决算审计	详见技术要求工作范围（3）财务决算审计
21	技术评议	服务范围5：其他	审计项目执行过程中，中标单位应按照招标方要求进行阶段汇报，并且按照审计项目计划及时提供经签字的竣工结算审核结果、竣工决算审计报告等文件。
22	技术评议	技术要求1	审计人员的资历、经验： 1)乙方承诺协议执行过程中按照甲方要求成立项目组，并任命一名项目经理，一名工程结算审计负责人、一名财务竣工决算审计负责人，选派有经验的审计人员参加工作。项目团队优先选取投标组织机构各岗位人员，除经得甲方同意外，乙方不得擅自更换项目经理及审计人员。项目经理需具备注册造价工程师证书或注册会计师证书，工程结算审计负责人须具备注册造价工程师证书，财务竣工决算审计负责人须具备注册会计师证书。
23	技术评议	技术要求2	2)乙方承诺派出的审计人员应具备但不限于下述资历、经验及执业资格，并确保审计人员数量和分工合理： 拟派出审计人员至少要1名及以上具有注册造价工程师证书，1名及以上注册会计师证书，其他审计人员在事务所从业年限不少于3年；参加投资金额3亿元以上项目审计人员应具备财会或经济类中级及以上职称。审计人员须经甲方确认，必要时须进行面试（可采用电话、视频等方式）。 审计人员有石油行业建设项目审计经验，包括相当规模和当地项目经验； 审计人员曾参与过石油行业基建项目审计； 提供的专业证书能够说明其从业能力、资格证书齐全有效。
24	技术评议	技术要求3	乙方须提供项目审计实施方案，投资金额少于人民币3亿元的项目现场审计及完成审计报告的时间应不超过45天，投资金额人民币3亿元以上的项目现场审计及完成审计报告的时间应不超过60天。如果由于特殊原因导致审计无法按时完成，应提前1周书面通知甲方审计部，获得书面同意后方可顺延。
25	技术评议	技术要求4	乙方承诺根据甲方需要，提供项目的工作过程资料，包括但不限于计算过程资料和工作底稿（电子文档或打印/复印件），审计项目完成后按甲方要求提交工作总结报告。
26	技术评议	工作进度计划	审计项目执行过程中，乙方承诺按照甲方要求进行阶段汇报，并且按照审计项目计划及时提供经签字的结算审核结果、及竣工决算审计报告等文件

序号	评审环节	评审因素	评审标准
27	技术评议	质量控制	对审计方案、人员安排、时间计划有质量控制措施；质量控制措施合理有效。
28	技术评议	保密相关	乙方承诺对执行业务过程中知悉的甲方的商业秘密严加保密，不得将其知悉的商业秘密和提供的资料对外泄露。
29	技术评议	免责条款	乙方应确保项目工作人员的人身安全并保证工作人员的法定保险已缴纳。项目过程中如发生乙方人员人身安全事件或事故，应由乙方自行承担责任并确保甲方免责。
30	技术评议	一般技术条款偏离	技术评议中，除了以上技术条款外，招标文件中的其他技术条款均为一般技术条款（包含技术文件），一般技术条款偏离超过2项（不包含2项），视为技术评议不合格。
31	价格评议	是否需要评分：不需要 是否多轮报价：否 评标价计算规则： 评标价=算数修正 投标报价	