



竞争性磋商项目内容及其他要求

一、项目名称、采购预算及最高限价

1、项目名称：遂宁市船山区遂潼新区创新产业园-标准厂房（含 PCB 预处理）
审计服务采购项目

2、采购预算：131 万元（其中基本服务费：91 万元，审减效益费：40 万元）

3、最高限价：131 万元（其中基本服务费：91 万元，审减效益费：40 万元）
（超过最高限价的报价，作无效响应处理）

4、本项目跟踪审计服务费由基本服务费和审减效益费组成。基本服务费为可竞争费用，供应商在投标时进行自主报价；审减效益费（暂估价）为不可竞争费用，供应商在投标时只对基本服务费进行报价，报价不能超过基本费，超过基本服务费的报价视为无效投标。

二、项目概况

遂宁市船山区遂潼新区创新产业园-标准厂房（含 PCB 预处理）工程总建筑面积约 8.6 万平方米（最终以区规委会审定为准），其中厂房约 5 万平方米，配套用房约 2.6 万平方米，地下车库约 1.0 万平方米，同步实施总平、绿化等配套设施，PCB 预处理设施建筑面积约 0.5 万平方米。

三、服务内容及要求

（一）服务内容：包括项目实施阶段过程的跟踪审计和竣工交付阶段的结算审计。成交供应商按照国家法律、法规和规章制度对项目基本建设程序履行情况、建设资金保障、造价控制、参建单位履职履责、项目建设推进、重大政策措施落实、内控制度执行等内容进行跟踪审计。

（二）服务要求：审计责任：成交供应商必须按照国家相关法律法规和采购人的要求，独立、客观、公正、科学地开展跟踪审计，服务内容合法、客观、公正、完整、准确，按采购人的要求提供所需的服务，并承担相应的法律责任。

（三）工作要求：

1. 工作机制：采购人与成交供应商之间建立保密制度、定期沟通制度、工作



留痕制度及重大问题请示报告制度。成交供应商必须对所有与审计项目有关的事项负有保密义务，不得向有利益关系的第三方、单位或个人泄露知悉的秘密，并承担因泄密产生的一切后果。造成泄密的，采购人有权依法追究其法律责任。

2. 建立定期沟通制度：成交供应商实行月报、年报制度，将参与审计的工作情况进行汇报，并每年出具年度审计报告。内容主要包括：工作进度、发现的问题、问题分析、审计建议、遇到的困难及需要协调的事项。

3. 建立工作留痕制度：实行跟踪审计日志管理，整理相关会议记实，记录影响工程造价的现场详细情况（含尺寸、高程、损毁等）及相关处理方法。针对跟审现场发现的问题，完成审计取证单，审计工作底稿，及相关资料、报告、总结、实施情况等。

4. 建立重大问题请示报告制度：成交供应商在项目跟审中遇到重大、紧急的事项需及时与有关各方沟通及协调处理的，成交供应商项目负责人应针对问题及时向采购人指定的项目联系人提交书面报告。

5. 工作职责

（1）按照审计工作方案要求，完成参与项目的审计工作；

（2）在工作中严格执行审计实施方案，做好工作底稿、取证记录、调查了解记录的编制，收集保存好审计资料；

（3）编制参与审计事项服务报告；

（4）完成审计档案的整理、装订工作；

（5）完成交办的其他工作；

（6）审计方法：盘点、函证、检查、计算、询问等审计方法；

（7）对审计工作的要求；

（8）对进度的要求：成交供应商按采购人及审计工作方案对审计项目时间进度和审计内容的要求制定审计实施方案，保证审计项目按期完成。成交供应商按照审计实施方案，严格执行，真实、准确、完整地反映发现的问题，确保审计内容全面实施；

（9）对成交供应商的要求：



①为了控制风险，保证审计报告的质量，采购人可向成交供应商就有关事项下发工作要求，成交供应商应按要求及时提交有关资料。

②为了保证审计工作进度，成交供应商应及时就审计工作进度、重大事项等向采购人书面汇报。

③成交供应商应建立重大问题的及时反馈、汇报机制，审计工作中遇到的重大问题，要及时将问题反馈、报告给采购人。

④成交供应商必须严格执行无限期保密约定，成交供应商必须对所有与审计项目有关的事项严格保密，并承担泄密产生的一切后果，采购人有权依法追究成交供应商泄密的法律责任。

⑤成交供应商必须在指定的时间内将要求的审计资料及时报送采购人（包括纸质版、电子版和报表数据库）。报送的资料要求签章齐全、索引号、页码标示规范、清晰，经验收合格后完成装订工作。

⑥成交供应商安排的项目负责人必须具备与项目相符的审计工作经验，熟悉相关法律、法规，能充分胜任所从事的工作。

⑦成交供应商安排的参审人员必须遵守《审计“四严禁”》工作要求和《审计“八不准”》工作纪律，因违反产生的后果由成交供应商全权承担，与采购人无关。

⑧成交供应商对安排的参审人员在参与审计工作中的安全负责，采购人不承担责任（**单独提供承诺函，实质性要求**）。

（四）人员要求：

1. 要求人员驻场审计，依照施工现场作息开展跟踪审计工作；若需离场，需采购人同意，否则处以罚款。

2. 本项目跟踪审计实行项目负责人制。项目负责人保证对工程施工过程造价的监控、管理、审核、签字，且不得委派无签字权的审计人员代替自己签字和驻现场。

3. 保证投标承诺人员如实到位履职。如无特殊情况，且未征得采购人书面同意，跟踪审计单位不得以任何理由更换投标承诺的审计人员。若现场跟踪审计人



员工作能力不满足本项目的要求，采购人有权要求跟踪审计单位更换，直至满足项目要求为止。

4. 近三年执业过程中没有违法、违规记录。

（五）服务质量及纪律要求：

1. 必须按照国家现行法律法规、定额、规范、采购人制度以及采购文件等依法开展审计工作；服务内容合法、客观、公正、完整、准确，无缺漏项，无重计错计。

2. 成交供应商及时对审计项目中存在的问题进行分析、总结，并提出有针对性的建议意见。

3. 成交供应商在与采购人签订服务合同之后，严明纪律，科学组织，及时安排已明确的跟踪审计人员驻场开展审计。若审计提供资料不齐全，及时联系，由采购人通知送审单位补充资料。

4. 成交供应商应妥善保管资料，不得遗失、损毁，审计结束后，应及时归还。

5. 按照采购人的要求及时提供项目初步审计结论情况，由采购人向送审单位进行意见征求，反馈后形成正式审计结论等书面及电子文档资料。

6. 成交供应商出具的审计报告内容完整、格式规范，认定事实清楚，定性准确；必须遵守国家相关法律、法规、审核工作保密纪律、职业道德以及其他相关规定。

四、商务要求

1、建设地点：遂宁市船山区遂潼新区创新产业园内。

2、服务工期：按施工合同工期，至竣工结算审核完结束。

3、付款方式：本项目跟踪审计服务费由基本服务费和审减效益费组成。

（1）基本服务费：签订合同后成交供应商进场1个月内支付基本服务费的20%；项目竣工验收后，支付基本服务费的30%；项目出具审计结论且经过采购人复核，误差在约定范围内的，在采购人出具审计结论后1个月内付清全部基本服务费。

（2）效益费：以工程建安部分最终送审金额与审定金额的差值作为审减金额。按审减金额的3%计取效益费且总效益费金额不超过40万。于采购人出具最终审计



结论后 1 个月内支付。

（3）支付与复核控制：审核经建设单位确认后报送的中间支付和竣工结算资料的真实性、有效性和准确性，并接受采购人复核。若经采购人复核，其审核认定金额与复核认定金额误差率在 2%（含 2%）以内的，不扣除咨询服务费；其审核认定金额与复核认定金额误差率在 2%以上 3%（含 3%）以内的扣除咨询服务费的 20%；其审核认定金额与复核认定金额误差率在 3%以上 5%（含 5%）以内的扣除咨询服务费的 50%；其审核认定金额与复核认定金额误差率在 5%以上的全额扣减咨询服务费，并由采购人另行委托社会中介机构重新审核。

（4）不因项目建设成本的不确定因素、工期的提前或延迟竣工而调整基本服务费。

4、其他要求

（1）跟踪审计实施方案：签订本合同后 14 日内；

（2）清标报告：签订本合同，根据采购人安排入场后 28 日内完成；

（3）建设单位提供完整资料后 7 日内，对中间支付、新增项目、漏项项目暂按单价进行审核；

（4）竣工结算报告：收到建设单位确认后的结算送审资料 90 日内完成跟踪审计任务，因跟踪审计单位自身原因未按时完成跟踪审计报告，每延期一月扣减咨询服务费 10%，扣完为止。

（5）成交供应商应当为采购人提供 7*24 小时援助电话服务，解答采购人在服务中遇到的问题，及时为采购人提出解决问题的办法，如需现场服务的，需要确定具有解决问题能力的技术人员带上所需资料在规定的时间内到达现场（时间不超过 8 小时），12 小时内处理好问题；

（6）安全责任：在项目实施过程中，所有安全责任依法由成交供应商自行负责；

（7）合同服务期内，具体进度根据采购人要求进行适当调整，成交供应商必须服从每项工作的时间节点及具体内容做出的调整安排；

（8）成交供应商应在保证服务期和服务质量的前提下为采购人提供服务，服



务中的一切风险（包括人员安全事故责任、项目实施过程中的劳务纠纷、薪资纠纷及人员伤害等）均由成交供应商独自承担责任；

（9）成交供应商须负责处理人员提出的劳动仲裁、诉讼等事宜，并确保和谐、稳妥处理员工的劳动仲裁、劳动诉求及人事仲裁事宜，避免妨碍采购人的正常工作或给采购人带来不利社会影响；

（10）按采购人要求提供的其他成果。

5、验收办法：严格按照《财政部关于进一步加强政府采购需求和履约验收管理的指导意见》（财库〔2016〕205 号）的要求进行验收。