**福建工程学院校内磋商文件**

**项目编号：ZX2022087-1**

**项目名称： 福建工程学院内部控制评价与风险评估采购项目**

**采 购 人： 福建工程学院**

**二〇二三 年二月**

**地 址：福建省福州市大学新区学府南路69号**

**电 话：22865066 邮 编：350118**

**联 系 人：宋老师**

**第一部分 磋商公告**

福建工程学院对内部控制评价与风险评估采购项目进行校内磋商采购，现邀请合格的投标单位前来密封投标。

1、项目名称：福建工程学院内部控制评价与风险评估

2、招标编号：ZX2022087-1

3、招标内容：详见“磋商项目一览表及第三部分磋商内容及要求”

4、供应商的资格要求：

(1) 凡有能力提供本磋商文件所述服务的，具有法人资格的境内企业或境内企业分支机构均可能成为合格的报价供应商，若分支机构参加磋商的应取得总(集团)公司的有效授权；需提交以下资质证明文件：

* **供应商的合格营业执照副本复印件（或三证合一复印件）；**
* **供应商税务登记证副本复印件（或三证合一复印件）；**
* **有效授权书（函）复印件（若有）；**
* **法定代表人身份证正反面复印件；**
* **投标代表身份证正反面复印件；**
* **法定代表人授权书原件(格式详见第五章“响应文件格式”，投标代表是法定代表人无需)；**

（2）供应商需提供财务状况报告，依法缴纳税收和社会保障资金的相关材料：

* **财务状况报告：供应商须提供上一年度的财务报表或审计报告；**
* **2022年1月至今任意一个月的依法缴纳税收的证明材料；**
* **2022年1月至今任意一个月的依法缴纳社会保险费证明材料；**

**（注：投标方若为依法免税或不需要缴纳社会保障资金的供应商，应提供相应文件证明其依法免税或不需要缴纳社会保障资金。）**

1. 供应商提供具备履行合同所必需的设备和专业技术能力、参加政府采购活动近3年内在经营活动中没有重大违法记录的书面声明。

（4）无行贿犯罪记录。须提供供应商住所地或业务发生地检察机关出具的有效的行贿犯罪档案查询结果告知函**（原件须胶装在技术商务部分正本中）。**

（5）本项目不接受联合体投标。

**注：供应商提交以上文件或证明的所有复印件应是最新（有效）、清晰、加盖持有者公章，并有原件备查。供应商必须满足以上所有资格条件，有任何一条不满足，都将导致其响应文件按无效标处理.**

5、报名时间、地点、方式：

（1）报名时间：2023年2月20日至2023年2月24日（上午8：30至12：00；下午2：00至5：00）（北京时间，上班时间，周六、周日休息）。

（2）报名地点：福建工程学院北区图书馆13楼1303审计室（福建省福州市闽侯县上街镇学府南路69号）。

（3）报名方式：报名时可提交加盖公章的营业执照复印件（注明联系人电话、邮箱）、报名人身份证复印件扫描后发至邮箱（317286673 @qq.com）宋老师收，与宋老师电话确认后视为有效报名。

6、最高限价：本次采购项目最高限价为9.8万元。

7、供应商对本次招标活动事项提出疑问的，请在报名截止日内，以书面形式（有效签署的原件并加盖公章）提交到福建工程学院图书馆13楼1303审计室。

8、投标截止时间：2023年2月27日上午9：00（北京时间），供应商应在此之前将密封的响应文件邮寄到福建省福州市闽侯县上街镇学府南路69号福建工程学院北区图书馆13楼1303审计室宋老师收，以采购人收到磋商文件时间为准，逾期寄达的或不符合规定的响应文件将被拒绝接受。

9、开标时间及地点：2023年2月27日9:00:00(北京时间)福建工程学院北区图书馆13楼1303审计室(福建省福州市闽侯县上街镇学府南路69号)。

10、有关本项目的相关信息福建工程学院将通过二级单位网站（https://lb.fjut.edu.cn/）、资产管理处网站（<http://zcglc.fjut.edu.cn/）及校信息公开网站>（http://xxgk.fjut.edu.cn/）上公布，请潜在供应商随时关注相关网站，以免错漏重要信息。

11、本项目采购人：福建工程学院

地 址：福建省福州市闽侯县上街镇学府南路69号

联系人：宋芳

联系电话：22865066

附：

**磋商项目一览表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合同包** | **品目号** | **项目名称** | **数量** | **预算金额（万元）** | **主要服务要求** | **备注** |
| 1 | 1-1 | 福建工程学院内部控制评价与风险评估 | 1 | 9.8 | 详见第三部分磋商内容及要求 |  |
| **报价方式：**人民币报价；仅进行一次报价，不做二次报价；供应商报价超出最高限价者，按无效标处理。 | | | | | | |
| **服务地点：**福建工程学院指定地点 | | | | | | |

注：

1、成交供应商不得转包他人，若发现转包，采购人有权终止合同，并追究相应法律责任。

2、响应报价包括供应商为本项目服务的所有费用，含人员工资、税费、市内交通费、误餐补贴等。

**第二部分 供应商须知**

1．响应文件构成

响应文件内容构成**按响应文件格式目录的要求编制装订**（要求供应商按顺序编制目录装订成册，否则文件失散以及由此而引起的后果由供应商自负）。

供应商应仔细阅读磋商文件的所有内容，按磋商文件的要求提供响应文件，并保证所提供的全部资料的真实性，以使其投标对磋商文件做出实质性响应，否则，其投标将被拒绝。

2．响应文件的封装

2.1供应商须按要求制作标书，响应文件包括正本1份，副本1份（请标明“正本”或“副本”字样），开标时以正本为准，响应文件须用A4纸打印并装订成册，装袋密封（封口加盖印鉴）。外包装封面上均要注明招标单位、招标项目名称、招标编号、投标单位（盖公章）、法定代表人（或投标代表）签字，注明“开标时才能启封”的字样。未按本要求密封、标记和投递的响应文件，采购人有权拒收,按无效标处理。

3．开标、评标程序与标准

3．1开标、评标于2023年2月27日上午9:00在**福建省福州市**闽侯县上街镇**学府南路69号福建工程学院北区图书馆13楼1303审计室**进行。福建工程学院将根据本次项目的特点组建评标小组负责评标，评标的依据为招响应文件，遵循公平、公正、公开、科学、择优的原则。

3．2开标程序：

（1）检查响应文件的密封情况；

（2）开标工作人员当众开启响应文件密封袋；

（3）开标工作人员核对正副本无误后，将响应文件正副本送往评标小组，由评标小组进行独立的评议；

3．3评标程序如下：

1. 评标主持人介绍评委并宣布有关事项要求；
2. 资格性检查：依据法律法规和磋商文件的规定，在对响应文件详细评审之前，评标委员会将依据供应商提交的响应文件所述的资格标准对供应商进行资格审查, 以确定其是否具备投标资格。如果供应商不具备投标资格，不满足磋商文件所规定的资格标准或提供资格证明文件不全的, 其投标将被拒绝。
3. 符合性检查：依据磋商文件的规定，评标委员会还将从响应文件的有效性、完整性和对磋商文件的响应程度进行审查，以确定是否有对磋商文件的实质性要求作出响应。凡有下列情况之一者，响应文件将被视为未实质性响应磋商文件要求：

①响应文件未按照磋商文件的规定进行制作、密封、标记的；

②未按规定由供应商的法定代表人或其授权代表签字，或未加盖供应商公章的，或签字人未经法定代表人有效授权委托的；

③供应商提交的是可选择的报价；

④响应文件组成不符合磋商文件要求的；

⑤响应文件中提供虚假或失实资料的；

⑥不符合磋商文件中规定的其它实质性条款。

1. 详细评审：评标委员会将对通过资格及响应性审查的各合格供应商根据以下标准和方法(附件：评分标准表)进行评审。评审期间可书面向供应商提出有关问题；

（5）评委在独自评审完所有投标单位的响应文件后，由工作人员统计各评委的评分（总分100分），得出排名表，按综合得分从高分到低分的原则评出前1家中标候选单位**。**

（6）若有效标不足3家，本次磋商作流标处理；

4．定标、公示、签约

4.1 福建工程学院将视情况对成交供应商进行实地考察或到相关行政主管部门核查。实地考察或核查时，若发现中标候选单位的实际情况与其响应文件所述情况不符者，即可取消其中标候选单位资格，并推荐排名靠后的单位入选。

4.2 采购人发布中标公告，公告3天期满无异议，学校即向中选单位发出成交结果确认函。

4.3 中选单位收到成交结果确认函10天内须来校，根据磋商文件、响应文件及相关规定与我校办理签约手续。

**附件：评分标准表**

福建工程学院内部控制评价与风险评估服务采购项目

**综合评分表**

**本项目采用综合评分法进行评议，各部分评分分值分布如下：**

A：技术部分评分 满分70分

B：商务部分评分满分20分

C：报价部分评分 满分10分

综合得分为：A+B+C+D+E

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 评标项目 | 评标权重 | | 评价方法 |
| **第一阶段技术商务部分的评标：** | | | | |
| 一 | **技术部分评分（A满分70分）**  **注：按照闽财购〔2010〕28号文件规定，若供应商的技术部分（A项）实际得分少于磋商文件设定的技术部分总分50%（即35分），即视为技术部分未实质性响应磋商文件要求，不推荐为成交供应商。** | | | |
| A1 | 审计规范承诺 | | 30分 | 根据各供应商所提供的技术和服务要求响应表，并结合所投标服务和服务要求的内容，由评委按以下标准评定：①供应商所投服务完全满足磋商文件要求的，得满分30分。②以“★”标示的内容为不允许负偏离的实质性要求，若负偏离则投标无效【（一）项目具体要求以“★”标示的内容2项】；③以“▲”标示的内容未以符号标示的要求每负偏离一项扣3分，共计24分【（二）服务要求以“▲”标示的内容8项】；④其他未以符号标示的要求责任与义务每负偏离一项扣2分，共计6分【（三）责任与义务不带★和▲3项】。正偏离不加分。满分30分。 |
| A2 | 审计项目方案 | | 8分 | 供应商对本项目服务的重点、难点的分析的针对性及专业程度情况进行打分：针对性强及专业程度高的得8分，针对性及专业程度较好的得5分，针对性及专业程度一般的得3分，其余不得分。 |
| A3 | 审计项目措施 | | 5分 | 根据供应商提供的应对措施及拟订的审前调查方案等情况进行打分：措施及方案详细完善的得5分，措施及方案较为详细完善的得3分，措施及方案不够详细完善的得1分。其余不得分。 |
| A4 | 审计范围 | | 3分 | 根据供应商所拟订的审计范围是否涵盖所投项目审计内容所有重要方面的情况进行打分：优的得3分，良的得2分，一般的得1分，差的不得分。 |
| A5 | 审计服务质量 | | 8分 | 根据投标方案中提出的审核服务保障措施、目标实现程度、质量控制方案情况进行打分：优的得8分，良的得5分，一般的得3分，差的不得分。 |
| A6 | 项目负责人 工作年限 | | 3分 | 根据供应商拟派本项目的项目负责人具有注册会计师资格3年（含）-5年（不含）得1分，5年（含）-10年（不含）得2分，10年（含10年）以上的得3分，须提供相关证明材料复印件（原件备查）。注：持证人员的证书单位投标单位必须一致，并提供持证人员在投标截止日期近三个月（不含投标当月）社保部门出具的社保缴纳证明材料，社保证明材料应从社保窗口或从社保系统中打印的盖有社保机构公章并提供相应防伪查询网址或其他防伪查询方式，提供不齐全的不得分（原件备查）。 |
| A7 | 拟派项目团队情况 | | 5分 | 针对本项目所拟派团队的人员安排、人员资质与资历，拥有注册会计师证书（项目负责人除外）等情况进行横向比较（供应商须提供相关的证书复印件等证明材料），好的得5分，较好的得3分，一般的得1分，其中所派人数3人(不含3人)以下不得分。 |
| A8 | 具有代表性的审计报告质量水平 | | 8分 | 供应商须提供一份2019年以来具有代表性的审计报告，必须提供内部控制相关的审计报告(涉密部分可遮掩），经横向比较后，优的得8分，良的得5分，一般的得3分，其他的得1分。 |
| 各供应商的技术部分得分A=A1+A2+A3+A4+A5+A6+A7+A8 | | | | |
| 二 | **商务部分评分（B满分20分）**  **注:以下评分中，供应商均需提供证明文件且在有效期内，否则不得分，原件备查。** | | | |
| B1 | 成立时间 | 2分 | | 成立时间大于3年的得2分，成立时间小于3年（含）但多于1年的得1分，其他的不得分。 |
| B2 | 信用信誉 | 3分 | | 供应商承诺自2019年1月1日起至本项目投标截止时间止，没有被区(县)及以上的财政主管部门记不良行为记录(行政处罚、警告、通报、列入黑名单等)的得3分；承诺存在不良行为记录，但在投标截止时间前已整改且不良行为记录已被取消的得1分；其余情况或未承诺的不得分。供应商须如实承诺，并对响应文件中所提供的材料、承诺内容的真实性负责。 |
| B3 | 通报表扬 情况 | 2分 | | 供应商在上一年度获得省级或以上财政主管部门质量检查通报表扬的1项得1分。获得各地市级财政主管部门质量检查通报表扬的1项得0.5分。各供应商须提供主管部门通报表扬文件复印件，没提供不得分。满分2分。 |
| B4 | 供应商综合实力 | 3分 | | 根据供应商注册会计师人数给分，注册会计师人数达到5名得1分，每增加1人得0.5分，最多得3分，供应商必须提供注册会计师是本单位员工的有效证明（提供福建省注册会计师行业管理平台导出的人员清单） |
| 2分 | | 供应商具有AAA企业信用等级证书的得1分；供应商具有质量管理体系认证证书的得1分。注：提供上述在有效期内的认证证书复印件或“国家认证认可监督管理委员会（<http://www.cnca.gov.cn>）”的全国认证认可信息公共平台上查询到的在有效期内的官网截图打印件。 |
| B5 | 用户单位满意度评价 | 3分 | | 根据供应商提供的用户单位满意度评价进行打分：用户单位满意率或能说明用户单位对供应商持肯定、满意态度的，每提供1份得0.5分，满分3分。供应商须提供相应证明文件复印件及所负责的业绩汇总表（含用户单位名称、联系人、联系电话以便核实），否则不得分。 |
| B6 | 审计经验 | 3分 | | 供应商自2019年以来，每完成一个内部控制评估或内部控制评价审计的得1分，满分3分。【供应商须列表并提供项目或入围库中标公告（提供相关网站中标公告的下载网页并注明网址）、采购合同文本复印件，所有材料缺一不可，否则不得分】 |
| B7 | 响应文件制作水平 | 2分 | | 根据各供应商，响应文件制作的规范性以及是否有助于评标工作开展的情况进行评分，优的得2分，良的得1.5分，一般的得1分，其它不得分。 |
| 各供应商的商务部分得分B=B1+B2+B3+B4+B5+B6+B7 | | | | |
| **第二阶段报价部分的评标：** | | | | |
| 三 | 报价部分评分 C | 10分 | | 按合同包对各供应商的报价进行数字校核，称为报价评标价。  各供应商的价格得分按以下方式得出  C=(H/Hn)×Q×100  C： 供应商报价得分  Hn：各供应商报价即报价评标价  H：评标基准价即满足磋商文件要求的最低报价  Q：价格权值：Q=10%  计算分数时四舍五入取小数点后两位。 |

\*计算分数时四舍五入取小数点后两位。

**第三部分 磋商内容及要求**

**一、项目名称：**福建工程学院内部控制评价与风险评估服务采购项目

**二、项目概述：**

**1、磋商项目一览表**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合同包** | **品目号** | **项目名称** | **数量** | **预算金额（万元）** | **主要技术规格** | **备注** |
| 1 | 1-1 | 福建工程学院内部控制评价与风险评估 | 1项 | 9.8 | 详见第三部分磋商内容及要求 |  |

三、技术和服务要求

**（一）项目具体要求**

  ★1、评价与评估服务对象：福建工程学院（采购人）

★2、评价与评估主要内容：

内部控制评价和风险评估主要内容：⑴根据《福建工程学院内部控制评价与监督办法（试行）》、《内部控制实施指南》和《内部控制应用指南》及国家相关法律、法规要求结合学校内部控制建设实际情况，对本校2022年度单位层面和业务层面内部控制建立和执行的有效性进行评价，对预算管理、收支管理、采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理等六大业务领域经济活动进行风险评估；⑵单位层面应包含以下方面内容：组织架构、运行机制、不相容岗位与职责分离控制、会计与信息系统建设以及其他需要关注的管理机制情况；⑶业务层面应包含以下方面内容：预算管理、收支管理、采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理情况；⑷通过内部控制风险评估，对内部控制工作开展过程中可能出现的影响控制目标实现的不确定因素进行风险识别和成因分析，根据内部控制缺陷可能导致的风险程度，按重大风险、重要风险与一般风险进行分类，对内部控制制度制度建立和执行情况的有效性进行评价，提出整改建议等，分别出具学校《内部控制评价报告》和《内部控制风险评估报告》；⑸《内部控制评价报告》应包括真实性声明、评价工作总体情况、评价依据、评价范围、评价程序、评价方法、评价结论、整改建议等内容。《内部控制风险评估报告》应包括发现的内部控制缺陷、风险及其认定依据、风险的性质与类型、应对重大重要缺陷、风险拟采取整改建议及内部控制风险认定汇总表等。

**（二）服务要求**

▲1、为每个被审计对象提供不少于3名专业人员且所提供的专业人员，具有一定工作经验，并具备相关专业从业资格证。

▲2、审计项目由采购人指派一名项目现场负责人，现场负责人代表采购人对中介机构实施项目进行全过程的管理和质量监控，须同其他审计人员全过程参与现场审计并参与考勤。

▲3、供应商指派一名注册会计师（须是响应文件中参评人员）担任项目现场负责人，其他审计人员应从事审计工作三年(不含)以上、具有中级及以上专业职称的专业技术人员。供应商参审人员一经指派，不可随意变动，如遇特殊原因确需变换参审人员的，必须先征得采购人同意。供应商所提供的参审人员在服务期内，若发现不能胜任工作、违反采购人的纪律或个人身体方面原因，采购人可要求供应商调换参审人员。

▲4、成交供应商应严格按照有关法律法规、政策文件及采购人要求制定详细可行的审计实施方案，明确审计目标、审计范围、审计内容、审计人员分工、审计程序及方法、审计时间安排等，经采购人同意后按规定要求开展审计工作，并按规范程序获取审计证据，编制审计记录，对查出的问题做到事实清楚、证据充分，定性准确，提出的意见恰当，在约定时间内完成审计任务。供应商在审计工作的过程中遇到的重大问题应及时反馈、报告采购人。在审计过程中终止受聘或审计项目完成后，在采购人规定的时间前将审计报告等资料及时报送采购人，并将实施审计过程中收集和形成的全部（包括纸质、电子介质）资料及时移交采购人。报送的资料要求签章齐全、装订成册，索引号、页码标示规范、清晰。不得将参与审计工作的相关审计资料或结果用于与受托审计事项无关的方面。

▲5、供应商派出参审人员应满足采购人制定的出勤要求，采购人会对供应商参审人员的出勤情况予以记录，并结合供应商的配合程度和工作完成情况，作为向供应商支付聘用费用的依据。

▲6、供应商应独立配合采购人完成审计任务，接受相关业务培训、指导与监督，以及对其审计工作质量和履行协议情况的评定，并严格按照采购人指定的审计任务和审计要求开展审计工作。

▲7、供应商派出的工作人员违反有关法律、法规或采购人制定的工作纪律或被有效投诉的，采购人除相应扣减要支付费用外，可视情节解除与供应商的服务协议。

▲8、供应商对审计过程中知悉的国家秘密、商业秘密及有关资料负有保密责任，除法律另有规定外，未经采购人同意，不得将被审计单位提供的资料泄露给采购人以外的第三者；若供应商与被审计单位及有关人员存在不利于客观公正开展审计工作的关系，供应商应当主动向采购人提出回避。

**（三）责任与义务**

1、承担审计工作的会计师事务所应当对出具审计报告、经济鉴证证明的真实性、准确性、完整性承担责任。

2、因供应商原因造成审计项目无法按时完成、审计任务出现重大失误、无故拖延拒绝接受审计任务等情况的，视为供应商违约，违约对采购人造成损失的，供应商还需另行支付相应的赔偿。

3、成交供应商收到成交通知后，须在规定时间内与采购人签署协议，未在规定时间内签署协议的，视为自动放弃中标资格。

四、服务期及付款方式

1、服务地点：采购人指定地点。

2、服务期：**合同签订后，接到采购人的通知，在2023年5月31日之前出具内控风险评估报告，在2023年9月30日之前出具内控评价报告。**

3、如果出现不可预见的情况，影响审计工作的如期完成，或需要提前出具审计报告，双方均可要求变更约定事项，但应及时通知对方，并由双方协商解决。

4、付款方式：审计服务协议合同期内完成审计项目，若未出现违约情况，成交供应商出具正式审计报告并通过采购人（或实际付款人）验收全部合格后，30日内由采购人（或实际付款人）支付审计服务费。

五、违约责任：

双方按照《中华人民共和国民法典》的规定承担违约责任。

**第四部分 政府采购合同（范本）**

**审计业务约定书**

甲方：

乙方：

依据《中华人民共和国民法典》等有关采购法规，现依照年月日（项目编号：），兹由委托进行审计，经双方协商，达成以下约定：

**一、审计范围及内容**

**1.1 审计范围**

**1.2审计内容（内容包括但不限于）**

**二、双方的责任**

**（一）甲方及被审计单位的责任**

2.1根据《中华人民共和国会计法》、《事业单位会计制度》、《高等学校会计制度》，甲方有责任保证会计资料的真实性和完整性。因此，甲方管理层有责任妥善保存和提供会计记录（包括但不限于会计凭证、会计账簿及其他会计资料），这些记录必须真实、完整地反映甲方的财务状况、经营成果。

2.2按照会计制度的规定编制和公允列报财务报表是甲方及其管理层的责任，这种责任包括：（l）按照会计制度的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

2.3及时为乙方的审计工作提供与审计有关的所有记录、文件和所需的其他信息资料（按乙方要求时间提供审计所需的全部资料，如果在审计过程中需要补充资料，亦应及时提供），并保证所提供资料的真实性、合法性和完整性。

2.4确保乙方不受限制地接触其认为必要的甲方内部人员和其他相关人员。

2.5甲方管理层对其作出的与审计有关的声明予以书面确认。

2.6为乙方派出的有关工作人员提供必要的工作条件和协助，乙方将于外勤工作开始前提供主要事项清单。

2.7按照本约定书的约定及时足额支付审计费用。

2.8 乙方的审计不能减轻甲方及甲方管理层的责任。

**（二）乙方的责任**

2.9 乙方的责任是在执行审计工作的基础上对单位层面和业务层面内部控制建立和执行的有效性进行评价，对预算管理、收支管理、采购管理、资产管理、建设项目管理、合同管理等六大领域经济活动情况进行风险评估；并发表审计意见。乙方按照中国注册会计师审计准则（以下简称审计准则）的规定执行审计工作。审计准则要求注册会计师遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

2.10审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于乙方的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，乙方考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

2.11由于审计和内部控制的固有限制，即使按照审计准则的规定适当的计划和执行审计工作，仍不可避免地存在财务报表的某些重大错报可能未被乙方发现的风险。

2.12乙方应按甲方审查通过的审计实施方案和相关规定开展审计，审计过程中自觉接受甲方指导与监督，乙方作为专业审计机构的责任和义务不因甲方审查监督等免除或减轻。乙方应按甲方要求和约定时间完成审计工作，出具审计报告，不得将全部或部分审计工作转包或委托其他人办理。乙方应于**合同签订后，接到采购人的通知，在2023年5月31日之前出具**内控风险评估报告，**在2023年9月30日之前出具**内控评价报告。

2.13审计工作完成后，乙方在提交审计报告的同时，应将审计相关底稿（复印件）提交甲方存档。

2.14除下列情况外，乙方应当对执行业务过程中知悉的甲方信息予以保密：（1）法律法规允许披露，并取得甲方的授权；（2）根据法律法规的要求，为法律诉讼、仲裁准备文件或提供证据，以及向监管机构报告发现的违法行为；（3）在法律规定允许的情况下，在法律诉讼、仲裁中维护自己的合法权益；（4）接受注册会计师协会或监管机构的执业质量检查，答复其询问和调查；（5）法律法规、执业准则和职业道德规范规定的其他情形。

**三、审计收费**

3.1本次审计服务的收费总额为人民币元（大写：），由甲方支付。

3.2甲方应于乙方提交正式审计报告并经验收合格后，交付正规发票之日起30日内支付审计费。

3.3如果由于无法预见的原因，致使从事本约定书所涉及的审计服务内容较本约定书的约定有明显增加或者减少时，甲乙双方应通过协商，相应调整本部分第1项所述的审计费用。

3.4与本次审计有关的函证费、复印等办公费及在福州市区（含学校常驻地）以外县市的住宿费用（如需要外审）由甲方承担，但乙方须提供相应的报销凭据；审计人员在审计期间的餐费、交通费等由乙方承担。

**四、审计报告和审计报告的使用**

4.1乙方按照中国注册会计师审计准则规定的格式和类型出具审计报告。

4.2乙方向各被审计单位致送评价和评估报告一式六份。

4.3被审计单位在提交或对外公布出具的审计报告及其后附的已审计财务报表时，不得对其进行修改。当甲方及被审计单位认为有必要修改会计数据、报表附注和所作的说明时，应当事先通知乙方，乙方将考虑有关的修改对审计报告的影响，必要时，将重新出具审计报告。

**五、本约定书有效期限**

本约定书自签署之日起生效，并在双方履行完毕本约定书约定的所有义务后终止。但其中第三、四、六、七、八、九项并不因本约定书终止而失效。

**六、约定事项的变更**

如果出现不可预见的情况，影响审计工作的如期完成，或需要提前出具审计报告，甲、乙双方均可要求变更约定事项，但应及时通知对方，并由双方协商解决。

**七、违约责任**

甲、乙双方按照《中华人民共和国民法典》的规定承担违约责任。

**八、适用法律和争议解决**

本约定书的所有方面均应适用中华人民共和国法律进行解释并受其约束。本约定书履行地为乙方出具审计报告所在地，因本约定书所引起的或与本约定书有关的任何纠纷或争议（包括关于本约定书条款的存在、效力或终止，或无效之后果），双方协商确定采取以下第 \_\_（2）\_\_种方式予以解决：

（l）向有管辖权的人民法院提起诉讼；

（2）提交福州仲裁委员会仲裁。

**九、双方对其他有关事项的约定**

本约定书一式四份，具有同等法律效力。

甲方： 乙方：

（盖章） （盖章 ）

授权代表：（签名或盖章） 授权代表：（签名或盖章）

年 月 日 年 月 日

**第五部分 附件——响应文件格式**

**福建工程学院校内磋商采购**

**服务项目**

**响 应 文 件**

**项 目 名 称：**

**招 标 编 号：**

**合 同 包:**

**报价供应商名称 ： （加盖公章）**

**日 期 ：**

**联 系 人：**

**联 系 电 话：**

**联 系 地 址：**

**目录**

1、投标函

2、报价一览表

3、法定代表人授权书。

4、企业法人执照副本复印件

5、税务登记证明复印件

6、组织机构代码证。

7、法定代表人身份证复印件。

8、投标代表身份证复印件。

9、技术分证明资料

10、商务分证明资料

11、供应商认为需提交的其它资料

**供应商按以上目录制作响应文件(须编写页码）。**

附件—1

**投 标 函**

福建工程学院 项目（招标编号： ）

致：福建工程学院：

根据贵单位福建工程学院 项目**（招标编号： ）**招标公告，投标代表: （职务： ）经正式授权并代表投标单位 （地址： ）提交下述文件正本一份和副本一份。

根据此函，投标代表宣布同意如下：

1．投标单位将按本次磋商文件的规定履行合同责任和义务。

2．投标单位已详细审查全部磋商文件，包括修改文件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。

3．本响应文件自开标日起有效期为60天。

4．中标后若不履行响应文件的内容要求和各项承诺及义务的则视为违约，其中选资格将被取消。

5．投标单位同意提供按照贵单位可能要求的与其报价有关的一切数据或资料，完全理解贵单位不一定要接受最低价的报价。

6．与本投标有关的一切正式往来通讯请寄：

地址： 邮政编码：

电话： 传真：

投标代表姓名： 职务：

投标单位名称（全称并加公章）：

日期： 年 月 日 投标代表签字：

附件—2

**报价一览表**

福建工程学院内部控制评价与风险评估服务项目（招标编号：ZX2022087 ） 货币单位：人民币（元）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **合同包** | **项目名称** | **技术要求** | **数量** | **报价（元）** | **交货期** |
| 1 | 福建工程学院内部控制评价与风险评估 | 按磋商要求 | 1项 |  | 根据甲方要求按时完成 |
|
|
|
| **合同包报价（大写） 元整（¥：元）** | | | | | | |

报价供应商代表签名：

报价供应商（全称并加盖公章）：

附件3

**法定代表人授权书**

：

（报价人全称）法定代表人 授权 （报价人代表姓名）为报价人代表，代表本公司参加贵司组织的项目（招标编号）招标活动，全权代表本公司处理投标过程的一切事宜，包括但不限于：投标、参与开标、询价、签约等。报价人代表在投标过程中所签署的一切文件和处理与之有关的一切事务，本公司均予以认可并对此承担责任。报价人代表无转委权。特此授权。

本授权书自出具之日起生效。

报价人代表： 性别：身份证号：

单位： 部门： 职务：

详细通讯地址：邮政编码: 电话：

附：法定代表人、被授权人身份证件

法定代表人身份证复印件（正反两面、加盖公章、注明“与原件一致“）”

被授权人身份证复印件（正反两面、加盖公章、注明“与原件一致“）”

授权方 报价人（全称并加盖公章）：

法定代表人签字或盖章：

日 期：

接受授权方 报价人代表签字：

日 期：

附件4、企业法人执照副本复印件。

附件5、税务登记证明复印件。

附件6、组织机构代码证。

附件7：法定代表人身份证复印件。

附件8：投标代表身份证复印件。

附件9、技术评分证明资料

附件10、商务评分证明资料

附件11、供应商认为需提交的其它资料