**招标文件**

**项** **目** **名** **称** **：内 部 控 制 风 险 评 价 专 项 审 计**

**服** **务** **项** **目**

**采** **购** **人** **：福** **建** **中** **医** **药** **大** **学** **附** **属** **第** **三** **人** **民** **医** **院**

**目** **录**

[第一部分 投标邀请 3](#bookmark1)

[第二部分 资格审查和评审方法 7](#bookmark5)

[第三部分 招标内容和技术参数 1](#bookmark5)[2](#bookmark3)

[第三部分 采购文件的组成 1](#bookmark5)5

**第一部分** **投标邀请**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项号 | 条款名称 | 编 列 内 容 |
| 1 | 采购人 | 采购人：福建中医药大学附属第三人民医院  地 址：福建福州市闽侯上街国宾大道 363号  联系科室：后勤管理科  联系电话：0591-62091297  联系人：罗老师 |
| 2 | 项目名称及编号 | 名称：内部控制风险评价专项审计服务项目  编号：闽三院购【2024】后23-1号 |
| 3 | 项目地点 | 福建中医药大学附属第三人民医院 |
| 4 | 项目概况 | 详见第三部分招标内容和技术参数 |
| 5 | 采购内容 | 详见第三部分服务内容及要求 |
| 6 | 采购方式 | 院内公开招标 |
| 7 | 资格审查方式 | 资格后审 |
| 8 | 投标保证金 | 无 |
| 9 | 控制价 | 人民币伍万贰仟捌佰元整(￥52800元） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 10 | 资格条件 | （1）具有合格有效的营业执照；  （2）有效期内的会计师事务所执业证书复印件；  （3）近三年经营活动中没有违法记录。  注：单位负责人为同一人或存在直接管理或控股的不同供应商，不得同时参加本次采购相关活动；本项目不接受联合体报价，不允许转包、分包。 |
| 11 | 响应文件要求 | （1）合格有效的营业执照复印件；  （2）投标人代表有效身份证明复印件；  （3）授权委托书原件；  （4）没有重大违法记录声明；  （5）技术和商务条件要求响应表；  （6）方案书（含报价部分）。  响应文件：1套正本，3套副本。以上材料胶装后用信封密封，封口加盖公章，复印件加盖公章。 |
| 12 | 合同主要条款 | 1.支付要求：征求医院意见后出具正式审计报告，中标人开具正式发票，采购人收到中标人提交的正式发票后30日内支付。  2.验收标准：以征求医院意见后出具正式审计报告为准。  3.审计工作时限：30个工作日（含出具审计报告在内），审计入场时间2024年9月。  4.履约保证金：无。 |
| 13 | 递交响应文件  截止时间及地点 | 递交响应文件截止时间为：2024 年 9月6日9时30分  地点：福州市闽侯县上街镇国宾大道 363 号福建省第三人民医院4层会议室 |
| 14 | 报名时间 | 凡有意参加投标者，请于 2024年8月30日至 2024年9月5日，在福建中医药大学附属第三人民医院官网直接下载附件。 |
| 15 | 开标 | 本项目招标将于提交响应文件截止期的同一时间进行，投标人或其委托的代理人应当携带身份证原 件和授权委托书原件参加开标程序，并现场核验身 份。本次招标要求合格投标人应不少于 3家。 |
| 16 | 评审 | 评审办法：综合评分法。根据医院评标委员会评审，确认一名中标候选人。 |
| 17 | 结果公示媒介 | 采购结果在医院网站予以公示。 |
| 18 | 合同签订 | 成交单位在收到中标通知书后 3天内，应派代表与 采购人联系，商讨签订合同事宜，并在中标通知书 发出后30天内完成合同签订。在收到中标通知书 后 3天内，未派代表与采购人联系的，视同放弃本次中标资格。 |
| 19 | 发布采购公告 媒介 | 本次采购公告在福建中医药大学附属第三人民医院网站予以公告（http://www.fjsdsrmyy.com/） |
| 20 | 监督部门 | 院纪委办：0591-62099393 |

**第二部分** **资格审查和评审方法**

1. ****资格审查****

1.开标结束后，由福建中医药大学附属第三人民医院负责组织评审小组负责资格审查工作。

1.1资格审查的依据是招标文件和投标文件。

1.2资格审查的范围及内容：投标文件（资格及资信证明部分），具体如下：

（1）“投标函”；  
（2）“投标人的资格及资信证明文件”；  
1）有效期内营业执照复印件（三证合一）；

2）委托代理人及法定代表人的有效身份证明复印件；

3）法定代表人授权委托书原件(委托代理人是法定代表人的无需提供)；

4）三年内无违法记录声明。

1.3有下列情形之一的，****资格审查不合格：****（1）一般情形：

| **明细** |
| --- |
| 未按照招标文件规定提交投标函 |
| 未按照招标文件规定提交投标人的资格及资信文件 |

2.资格审查合格的投标人不足三家的，不进行评标。同时，本次采购活动结束，福建中医药大学附属第三人民医院将依法组织后续采购活动（包括但不限于：重新招标、采用其他方式采购等）。

****二、评标****

3.资格审查结束后，由福建中医药大学附属第三人民医院负责评标小组的组建及评标工作的组织。

4.评标程序

4.1符合性审查

（1）评标小组依据招标文件的实质性要求，对通过资格审查的投标文件进行符合性审查，以确定其是否满足招标文件的实质性要求。

（2）满足招标文件的实质性要求指投标文件对招标文件实质性要求的响应不存在重大偏差或保留。

（3）重大偏差或保留指影响到招标文件规定的合同范围、合同履行及影响关键质量和性能，或限制了采购人的权利，或反对、减少投标人的义务，而纠正这些重大偏差或保留将影响到其他提交实质性响应投标的投标人的公平竞争地位。

（4）评标小组审查判断投标文件是否满足招标文件的实质性要求仅基于投标文件本身而不寻求其他的外部证据。未满足招标文件实质性要求的投标文件将被评标小组否决（即符合性审查不合格），被否决的投标文件不能通过补充、修改（澄清、说明或补正）等方式重新成为满足招标文件实质性要求的投标文件。

（5）评标小组对所有投标人都执行相同的程序和标准。

（6）有下列情形之一的，****符合性审查不合格：****

①项目一般情形：

| **明细** |
| --- |
| 违反招标文件中载明“投标无效”条款的规定； |
| （1）投标文件未按照招标文件要求签署、盖章；  （2）不符合招标文件中规定的资格要求；  （3）投标报价超过招标文件中规定的预算金额或最高限价；  （4）投标文件含有采购人不能接受的附加条件；  （5）有关法律、法规和规章及招标文件规定的其他无效情形。 |
| 投标文件对招标文件实质性要求的响应存在重大偏离或保留。 |

②本项目规定的其他情形：  
包：1  
包一般情形

| **明细** |
| --- |
| 按照闽财购〔2010〕28号文件规定，**若投标人的技术部分实际得分少于招标文件设定的技术部分总分的50%，**即视为技术部分未实质性响应招标文件要求，按无效投标处理。 |
| **未按照招标文件规定要求盖章的。** |
| 投标文件载明的招标项目交付时间超过招标文件规定或未按招标文件要求载明招标项目交付时间的。 |
| 不符合招标文件中规定的实质性要求和条件、无效投标条款的。 |
| 属于招标文件规定的符合性检查不合格情形。 |
| 属于招标文件规定评标小组应否决其投标的情形。 |
| 投标文件的资格及资信证明部分、技术商务部分中出现报价部分的全部或部分的投标报价信息（或组成资料）。 |

4.2澄清有关问题

（1）对通过符合性审查的投标文件中含义不明确、同类问题表述不一致或有明显文字和计算错误的内容，评标小组将以书面形式要求投标人作出必要的澄清、说明或补正。

（2）投标人的澄清、说明或补正应由投标人代表在评标小组规定的时间内以书面形式向评标小组提交，前述澄清、说明或补正不得超出投标文件的范围或改变投标文件的实质性内容。若投标人未按照前述规定向评标小组提交书面澄清、说明或补正，则评标小组将按照不利于投标人的内容进行认定。

****※同时出现两种以上不一致的，按照前款规定的顺序修正。修正后的报价应按照本章第4.2条第（1）、（2）款规定经投标人确认后产生约束力，投标人不确认的，其投标无效。****

（3）关于细微偏差

①细微偏差指投标文件实质性响应招标文件要求，但在个别地方存在漏项或提供了不完整的技术信息和数据等情况，并且补正这些遗漏或不完整不会对其他投标人造成不公平的结果。细微偏差不影响投标文件的有效性。

②评标小组将以书面形式要求存在细微偏差的投标人在评标小组规定的时间内予以补正。若无法补正，则评标小组将按照不利于投标人的内容进行认定。

（4）关于投标描述（即投标文件中描述的内容）

①投标描述前后不一致且不涉及证明材料的：按照本章第4.2条第（1）、（2）款规定执行。

②投标描述与证明材料不一致或多份证明材料之间不一致的：

a.评标小组将要求投标人进行书面澄清，并按照不利于投标人的内容进行评标。

b.投标人按照要求进行澄清的，采购人以澄清内容为准进行验收；投标人未按照要求进行澄清的，采购人以投标描述或证明材料中有利于采购人的内容进行验收。投标人应对证明材料的真实性、有效性承担责任。

③若中标人的投标描述存在前后不一致、与证明材料不一致或多份证明材料之间不一致情形之一但在评标中未能发现，则采购人将以投标描述或证明材料中有利于采购人的内容进行验收，中标人应自行承担由此产生的风险及费用。

4.3推荐中标候选人：详见评标标准和办法。

4.4评标小组认为投标人的报价明显低于其他通过符合性审查投标人的报价，有可能影响产品质量或不能诚信履约的，应要求其在评标现场合理的时间内提供书面说明，必要时还应要求其一并提交有关证明材料；投标人不能证明其报价合理性的，评标小组应将其作为****投标无效****处理。

4.5评委对需要共同认定的事项存在争议的，应按照少数服从多数的原则进行认定。****持不同意见的评委应在评标报告上签署不同意见及理由，否则视为同意评标报告。****

4.6在评标过程中发现投标人有下列情形之一的，评标小组应认定其****投标无效****，并书面报告本项目监督管理部门：

（1）恶意串通；

（2）妨碍其他投标人的竞争行为；

（3）损害采购人或其他投标人的合法权益。

4.7评标过程中，有下列情形之一的，应予废标：

（1）符合性审查合格的投标人不足三家的；

（2）有关法律、法规和规章规定废标的情形。

****※若废标，则本次采购活动结束，****福建中医药大学附属第三人民医院****将依法组织后续采购活动（包括但不限于：重新招标、采用其他方式采购等）。****

1. **评标标准和办法**

**本采购项目评标方法采用：综合评分法。**

评标工作将依据《中华人民共和国政府采购法》、《政府采购货物和服务招标投标管理办法》和医院有关采购文件的规定进行，遵循“公开、公平、公正”和“诚实信用”的原则。评标委员会将按照规定对各投标人的投标文件采用相同的程序和标准进行评价和比较，对通过资格及符合性检查的各合格投标人根据以下标准和方法进行评估，评议过程严格按照招标文件的要求和条件进行。**本合同包采用综合评分法评标。若合格供应商不足三家，则本项目流标。**

**各部分评分分值分布如下：**

A：报价部分评分 满分25分

B：技术部分评分 满分62分

#### C：商务部分评分 满分13分

各评委评分B、C部分算术平均值为最终得分，并取小数点后的2位数。

综合评分：A+B+C

**1.报价部分评分（A）：（满分25分）**

价格分采用低价优先法计算，即满足招标文件要求且投标价格最低的投标报价为评标基准价，其价格分为满分。其他投标人的价格分统一按照下列公式计算：投标报价得分=（评标基准价／投标报价）×100×25分。

**2.技术部分（B）：（满分62分）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **投标人须提供的材料** | **分值** |
| **响应情况** | 评标委员会根据各投标人提供的服务要求响应偏离情况，参照招标文件中第三部分招标内容及要求等对投标人服务要求的条款进行评议，完全满足招标文件第三部分“技术和服务要求”的得22分，每负偏离一项扣2分（共11项），标注“★”号的参数为实质性要求，出现负偏离视为投标无效，正偏离不加分。 | 22 |
| **项目实施计划方案** | 根据投标人提供的项目实施方案的工作内容、工作方法、工作流程、实施要点等情况，由评标小组进行横向评议，方案齐全、详细、针对性强的得15分；方案要点齐全、有针对性的得10分；方案简要、粗糙的得5分；未提供方案或方案与培训项目不相关的不得分。满分15分。 | 15 |
| **项目组负责人资质** | 根据投标人提供的项目负责人的从业经历、主审项目等情况打分。  1.取得注册会计师执业资格证书满5年（含）的得1分，每增加1年加1分，本项最高得5分。  2.取得注册税务师资格证书的加2分。  3.2020-2024年担任经济责任审计、财务收支审计、专项审计、资产清查或财务竣工决算审计项目，每个项目加0.5分，本项最高得3分。  （投标人提供项目负责人相关资格证书复印件；项目负责人分年度主审项目清单及审计合同复印件），满分10分。 | 10 |
| **项目组成员** | 投标人承诺项目组成员不少于3人，应具有一定工作经验；其中注册会计师不得少于1人，其余人员应具有会计、审计等相关专业中级职称，符合条件得10分，不符合不得分。  提供审计小组人员配备表（注明人员的姓名、执业资格证书编号或职称证书编号），并附上个人有效证件（注册会计师执业资格证书或职称证书复印件、劳动关系证明），满分10分。 | 10 |
| **从业年限** | 投标人的审计咨询业务从业年限满5年的得3分，每增加一年加1分。满分5分。未提供或从业年限未满5年不得分（须提供营业执照复印件等，且提供的营业执照必须具有审计咨询资质）。 | 5 |

**2.商务部分（C）：（满分13分）**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **投标人须提供的材料** | **分值** |
| **业绩** | 2021年1月1日以来承担过本省内医院内部控制专项审计经验的并提供样板报告的得7分，未承担过省内医院内部控制审计不得分。投标人提供2021年1月1日至今（日期以正式审计报告为准）省内医院内部控制审计报告，被审计单位涉密部分可遮掩。满分7分。 | 7 |
| **服务满意度** | 据各投标人所提供近三年（至投标截止时间）医院内部控制专项审计的满意度证明材料进行打分，每提供一份被服务对象的满意度评价证明文件（良好或者90分以上）得2分，满分6分。合同履行过程中发现本项有虚假者，取消其中标资格，并追究相应的法律责任和进行相应的赔偿。满分6分。 | 6 |

3.价格部分、技术部分和商务部分得分总和最高者（A+B+C）为推荐中标供应商。

**四、定标原则**

评标委员会将对通过资格及符合性检查的各合格投标人根据以上标准和方法进行评估。评分将按技术部分、商务部分分别进行，计算出各合格投标人的综合得分。评委会按最终评标得分由高到低顺序推荐一名中标候选人。若有相同的最高得分，则其中投标总价**低**的投标人将被顺序在前；若有相同的最高得分且投标报价相同的，则技术部分得分从高到低顺序进行排列，技术部分得分最高的投标人将被排序在前。

**第三部分** **招标内容和技术参数**

**一、项目概况**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 合同包 | 服务内容 | 数量 | 单位 |
| 1 | 内部控制审计专项评价服务项目 | 1 | 项 |

**二、服务内容及要求（以“★”标示的内容为不允许负偏离的实质性要求）**

1.审计年限为：2023年1月1日—2023年12月31日。（评审项1）

2.根据《关于印发<行政事业单位内部控制规范(试行)>的通知》（财会〔2012〕21号）、《公立医院内部控制管理办法》（国卫财务发〔2020〕31号）、《关于印发<关于进一步加强公立医院内部控制建设的指导意见>的通知》（财会〔2023〕31号）、《进一步加强卫生健康行业内部审计工作的若干意见》（国卫财务发〔2022〕9号）等精神，结合医院实际，主要涉及政府采购管理、资产管理、合同管理等方面，主要内容如下：

（1）风险评估

①单位层面的风险评估应重点关注：

内部控制的组织建设、机制建设、制度建设、队伍建设、流程建设等情况。（评审项2）

②业务层面的风险评估应重点关注：

政府采购管理情况。包括是否实现政府采购业务归口管理；是否按照预算和计划组织政府采购业务；是否按照规定组织政府采购活动和执行验收程序；是否按照规定保管政府采购业务相关档案等。（评审项3）

资产管理情况。包括是否实现资产归口管理并明确使用责任；是否定期对资产进行清查盘点，对账实不符的情况是否及时处理；是否按照规定处置资产等。（评审项4）

合同管理情况。包括是否实现合同归口管理；是否建立并执行合同签订的审核机制；是否明确应当签订合同的经济活动范围和条件；是否有效监控合同履行情况，是否建立合同纠纷协调机制等。（评审项5）

（2）内部控制评价

内部控制评价分为内部控制设计有效性评价和内部控制运行有效性评价。内部控制评价报告至少应当包括：真实性声明、评价工作总体情况、评价依据、评价范围、评价程序和方法、风险及其认定、风险整改及对重大风险拟采取的控制措施、评价结论等内容。（评审项6）

3.审计时限及人员、报告要求：

（1）审计工作时限：30个工作日（含出具审计报告在内），审计入场时间2024年9月。具体时间另行通知。（评审项7）

**★**（2）审计工作其他要求：供应商按审计时间进度和审计内容制定审计计划，并在规定时限内向采购人出具**风险评估报告**和**内部控制评价审计报告**，各一式五份。（评审项8）

**★**（3）审计小组人员要求：具体人员名单以书面表单形式明确，不少于3人，应具有一定工作经验；其中注册会计师不得少于1人，其余人员应具有会计、审计等相关专业中级职称，并提供相关执业或资格证书、劳动关系证明。（评审项9）

（4）审计小组人员一经指派，不得随意变动。如遇特殊原因确需变动，必须先征得采购人同意。供应商所提供的专业人员在服务期内，若发现不能胜任工作、违反采购人的纪律等情况，采购人有权要求中标人调换相关专业人员。（评审项10）

（5）供应商对审计过程中知悉的商业秘密负有保密责任，除法律法规另有规定外，未经采购人同意，供应商不得将审计报告及采购人提供的资料泄露给采购人之外的第三人。（评审项11）

**三、商务要求**

1.支付要求：以征求医院意见后出具正式审计报告，中标人开具正式发票，采购人收到中标人提交的正式发票后30日内支付。

2.验收标准：以征求医院意见后出具正式审计报告为准。

**第四部分** **采购文件的组成**

**（包含但不限于以下要求）**

（1）资格及资信证明部分

①投标函

②投标人的资格及资信证明文件

（2）技术商务部分

①技术和商务条件要求响应表

②投标人提交的其他资料（若有）

③招标文件规定作为投标文件组成部分的其他内容（若有）

**以上材料每页均需加盖公章**

**一、投标函**

致： （招标单位名称）

1.我方已全面阅读和研究了贵院的 招标公告，已充分理解 并掌握了招标的全部有关情况。我方资格条件符合招标公告的要求，同意接受招标文件的全部内容和条件，并按此确定招标的全部内容，以本投标申请书向你方发包的全部内容提出投标申请。

2.根 据 招 标 公 告 及 本 公 司 的 实 际 情 况 , 本 公 司 报 价 为 ： （大小写金额）。

3.我方保证严格按照有关法规及招标文件的相关规定参加投标，并充 分理解尊重贵院的招标结果，不要求对中标结果进行解释。

4.如由我方中标，在接到你方发出的中标通知书后的规定时间内，按 中标通知书、投标文件和本投标申请书的约定和合同样本与你方签定服务合同，履行规定的一切责任和义务。

5.我方承认该投标申请书格式为投标申请书的组成部分。

6.本投标申请书自提交你方之日起 90 天内有效，在此有效期内，全部条款内容对我方具有约束力，如中标将成为服务合同文件组成部分。

投标申请单位（章）： 法定代表或授权代表：

联系人： 联系地址：

电话： 邮编：

开户银行： 账号：

年 月 日

**二、营业执照**

**三、授权委托书及投标代表身份证复印件**

本授权委托书声明：

我 （姓名） 系 （投标申请人名称）的法定代表人，现授权委托 （姓名） （身份证号： ）以本公司的名义参加 （项目名称） 的投标活动，以我单位的名义签署投标申请书及其他文件，参加投标活动、澄清、商签合同以及处理与之有关的其他事务，我及我公司均予以承认。

特此委托。

投标申请人： （加盖申请人单位）

法定代表人： （签字或盖章）

授权委托日期： 年 月 日

**投标代表身份证复印件:**

**四、没有重大违法记录声明**

致：

本公司（公司名称）参加 （项目名称）的投标活动，现承诺我公司在参加采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录。我单位未因违法经营受到刑事处罚或者责令停产停业、吊销许可证或者执照、较大数额罚款等行政处罚，诚实守信，合法经营。如违反以上承诺，本公司愿承担一切法律责任。

投标人名称：（盖章）

日期： 年 月 日

**五、方案书**

**（一）报价文件**

1.报价一览表

金额单位：人民币元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合同包 | 项目名称 | 数量 | 单位 | 预算金额 | 报价 |
| 1 | 内部控制风险评价专项  审计服务项目 | 1 | 项 |  |  |
| 报价金额：（大写） 万 仟 佰 拾 元 角 分 | | | | | |

注：

1.上述报价为完全报价，含包餐费、劳务费、税费等所有费用，招标人将不再承担上述费用之外其他费用；

2.上述报价不得高于本项目最高限价，若高于限价，视为无效报价。

**（二）方案书**