**自治区交通运输综合行政执法局**

**2025年上半年内部审计服务**

**采购项目询价文件**

**采购单位：自治区交通运输综合行政执法局**

**日期：2025年1月13日**

**自治区交通运输综合行政执法局**

**2025年上半年内部审计服务供应商需知**

为对自治区交通运输综合行政执法局（以下简称交通执法局）财务收支、经济活动、内部控制、风险管理实施独立、客观的监督、评价和建议，根据《行政事业单位内部控制规范（试行）》《广西壮族自治区交通运输厅财务监督检查办法》《广西壮族自治区交通运输厅办公室关于报送报表审计意见的函》等要求，我局拟于2025年上半年开展部门预算执行情况及决算审计、内部控制审计等2个审计项目，现邀请贵公司参与报价。我局将根据各公司所报文件通过综合评分方式确定成交供应商，并与成交供应商通过签订合同实施采购。

**一、项目概况**

（一）项目名称：自治区交通运输综合行政执法局2025年上半年内部审计服务。

（二）采购方式：询价采购

（三）预算金额：人民币20万元

（四）最高限价：同采购预算金额

**二、资质要求**

（一）供应商须有财务审计资质。供应商需提供相关证明资料复印件并加盖单位公章。

（二）未被“信用中国”（www.creditchina.gov.cn）、中国政府采购网（www.ccgp.gov.cn）列入失信被执行人、重大税收违法案件当事人名单、政府采购严重违法失信行为记录名单。供应商需提供相关网页资料打印件等材料。

（三）成交供应商实际进驻服务地点提供服务的人员须与报价文件相符。

**三、**审计时间、范围、内容和要求

（一）部门预算执行情况及决算审计

1.时间

审计实施时间为2025年2月至5月。

2.范围

审计范围为交通执法局2024年度部门预算执行情况、决算、项目绩效、年度国有资产报告及年度政府财务报告。

3.内容

以2024年自治区交通运输厅对交通执法局开展财务监督检查及黄锡春同志离任经济责任审计所发现的问题为导向，全面审计交通执法局2024年度部门预算执行情况、部门决算报告、项目绩效、行政事业单位国有资产报告、政府财务报告的真实性、合法合规性和效益性，重点审计资产管理、采购管理、合同管理等相关内容。

真实性审计的内容包括：审查预算编制和执行、决算报告、行政事业单位国有资产报告、政府财务报告的真实性；审查预算调整、追加的真实性；审查预算拨款、预算收入、预算支出、票据使用和管理、非税收入收缴、结转结余等的真实性；其他。

合法合规性审计的内容包括：审查货币资金管理及其他资产管理的合法合规性；审查预算调整、追加的合法合规性；审查各项基本支出、项目支出、往来挂账的合法合规性；审查国际道路运输管理保障经费使用的合法合规性；审查决算报告、行政事业单位国有资产报告、政府财务报告的合法合规性；审查票据使用和管理的合法合规性；审查各项非税收入收缴的合法合规性；审查各项经济合同的合法合规性；其他。

效益性审计的内容包括：审查和评价预算编制是否合理、科学；审查和评价各项支出是否必要，有无重复采购资产，有无铺张浪费；审查和评价交通执法局有关财务管理制度、资产管理制度执行的有效性；审查和评价预算支出绩效目标完成情况；其他。

4.服务成果要求

在上级部门要求上报相关财务报告的截止时间前5日提交服务成果，预计为：

（1）在2025年2月25日前分别提交年度部门决算报告的审计意见书、行政事业单位国有资产报告的审计报告；

（2）在2025年3月25日前提交年度部门预算执行情况审计报告；

（3）在2025年3月31日前提交年度分项目预算支出绩效评价报告；

（4）在2025年5月15日前提交年度政府财务报告的审计意见书。

（二）内部控制审计

1.时间

审计实施时间为2025年2月至5月。

2.范围

审计范围为交通执法局机关及各下设机构2024年度内部控制建设和执行情况。

3.审计内容

以2024年自治区交通运输厅对交通执法局开展财务监督检查及黄锡春同志离任经济责任审计所发现的内部控制相关问题为导向，全面审计和评估交通执法局2024年度内部控制建设的健全性及执行的有效性，重点审计支出管理、资产管理、采购管理、合同管理等相关内容。

（1）单位层面内部控制，包括内部控制建设情况、单位主要负责人承担内控责任的情况、内部控制机构组成情况、内部控制机构运行情况、规范权力运行情况、内部控制相关问题整改情况、政府会计改革等方面。

（2）业务层面内部控制，包括内部控制适用的六大经济业务领域（预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、项目管理、合同管理）情况、职责分离情况、关键岗位轮岗情况、年度业务层面风险评估覆盖情况、建立健全内部控制制度情况、内部控制制度执行情况以及内部控制信息化情况等。

4.服务成果要求

在上级部门要求上报内部控制报告的截止时间前5日提交内部控制审计报告及其他服务成果，主要包括：

（1）内部控制重大修改建议；

（2）内部控制风险评估报告，包括相关风险评估和选择测试的内部控制的主要过程及结果；

（3）测试内部控制设计与运行有效性的程序及结果；

（4）内部控制评价报告，包括对识别的控制缺陷的评价；

（5）形成的审计结论和意见；

（6）修订补充完善相关内控制度；

（7）指导和协助交通执法局内控管理的整改工作，消除内控风险隐患；

（8）负责完成交通执法局2024年度单位内部控制报告的材料收集及编报工作；

（9）内部控制六大经济业务领域、职责分离和关键岗位轮岗情况审计意见书。

四、报价文件递交

请于2025年1月21日中午12点前将装订成册的报价文件（一式五份）以信封密封好，送至交通执法局财务科（南宁市滨湖路66号公路大厦808室）。如需邮寄送达，请用信封密封好并在邮寄封面注明投标资料和投标单位，联系人：张微，联系电话：0771-2115929。

附件：自治区交通运输综合行政执法局2025年上半年内部审计服务采购评审标准表

附件：

自治区交通运输综合行政执法局2025年

上半年内部审计服务采购评审标准表

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 评 审因 素 | 评审因素具体内容 | 分值 |
| 1 | 价格分 | 所有有效报价的最低价为基准价，得20分。其余报价的价格分=（基准价÷报价）×20。 | 20 |
| 2 | 技术分 | 包括技术方案、实施人员配置等。 | 50 |
| 2.1 | 技术方案分 | 一档（1～20分）：对采购项目需求理解正确，对采购人的现状和需求的分析基本完整、准确、逻辑清晰；方案描述了项目组织实施安排和基本技术措施，基本符合采购文件要求。二档（21～25分）：对采购项目需求理解正确，对采购人的现状和需求的分析比较完整、准确、逻辑清晰；方案描述详细可行的技术服务措施，包含项目组织实施安排、人员安排以及技术路线；方案论述准确合理，供应商具备较好的组织服务能力及技术支撑能力；技术服务方案满足采购文件要求。三档（26～30分）：对采购项目需求理解正确，对采购人的现状和需求的分析非常完整、精准、透彻、逻辑清晰；方案详细阐述优秀的技术服务措施及可行的项目组织实施安排、人员安排等内容，提供科学的技术服务方式方法、强大的技术支撑能力等，具有针对本采购项目定制的技术支持及售后服务措施；提供的技术方案完全满足采购文件要求。 | 30 |
| 2.2 | 实施人员配置分 | （1）项目总负责人（2分）：1名，由公司（事务所）法定代表人、合伙人或总经理担任的得2分，否则得0分。（2）技术负责人（2分）：1名，具有高级审计师或高级会计师职称及注册会计师资格的得2分，否则得0分。（3）团队成员（16分）：8名或8名以上，其中有注册会计师2名或2名以上的得16分。成员少于8名，或注册会计师少于2名的，得0分。团队成员不包含上述项目总负责人和技术负责人。供应商须提供相关人员的任职或资格证明资料复印件并加盖单位公章。 | 20 |
| 3 | 商务分 | 包括项目业绩、信誉等。 | 30 |
| 3.1 | 项目业绩分 | 供应商自2022年1月1日以来完成行政事业单位财务管理或相关管理活动审计项目的，每完成一个项目得2分；完成行政事业单位内部控制审计或风险评估项目的，每完成一个项目得3分。本项满分15分。供应商需同时提供加盖单位公章的中标(成交)通知书、验收合格书的复印件作为业绩佐证材料。 | 15 |
| 3.2 | 信誉分 | 供应商自2021年1月1日以来获得省部级以上（含）政府部门集体嘉奖的，每个嘉奖得3分，最多得9分；获得省部级行业协会或地（厅）级政府部门集体嘉奖的，每个嘉奖得2分，最多得6分。供应商需同时提供嘉奖相关佐证材料的复印件，并加盖单位公章。 | 15 |
| 综合得分=序号1+序号2+序号3，满分100分。推荐综合得分最高者为候选成交供应商；综合得分相同的，推荐技术方案分较高者为候选成交供应商；综合得分、技术方案分均相同的，推荐价格分较高者为候选成交供应商。 |