**评标标准**

03、04包

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **评分因素** | **评分项** | **标准分** | **评分标准** | **主客观分属性** |
| 1 | 价格 | 价格 | 10 | 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）×分值。  此处投标报价指经过报价修正，及因落实政府采购政策进行价格调整后的报价，详见第四章《评标程序、评标方法和评标标准》2.4及2.5。 | 客观 |
| 2 | 技术 | 项目负责人 | 4 | 审查项目负责人的注册会计师证书  从事相关工作8年（含）以上的，得4分； 从事相关工作5（含）至8年的，得2分；其他不得分。  注：自注册会计师证书上注明的发证日期起算。 | 客观 |
| 6 | 近5年（2019年1月1日至投标截止时间）承担过类似项目且担任项目负责人的，有1项得3分，最多不超过6分。 | 客观 |
| 项目团队人员 | 4 | 项目团队中需配备注册会计师4人得1分，每增加1名注册会计师加1分，总分不超过4分。 | 客观 |
| 6 | 拟派注册会计师中，近5年（2019年1月1日至投标截止时间）承担过类似项目且担任项目负责人的，有1项得1分，最多不超过6分。 | 客观 |
| 6 | 配备人员数量是否合理，能否满足项目需要。  配备人员5人以下的0分，5至7人得3分，8人及以上得6分。 | 客观 |
| 4 | 投标人应做出人员配备方面的承诺，各包之间不能使用同样的团队成员，严禁人员复用。承诺得4分，不承诺不得分。 | 客观 |
| 项目认识程度 | 9 | 项目认识程度：  1、投标人对本项目需求理解全面透彻，能够结合项目背景准确理解项目意图；  2、分析详尽准确，内容表述清晰，对于项目需求得重点和难点有深入解析；  3、对各项任务和基本要求能否进一步细化，形成完整的工作思路。  (包括但不限于完整性、适当性、相关性等内容)所提供方案满足以上要求，无少项、漏项、得9分。  所提供的方案理解及响应中每有一项具有缺陷（缺陷是指内容缺失、简单复制粘贴采购需求、不满足本项目采购需求、内容前后不一致、前后逻辑错误、存在与本项目无关的内容，包括凭空编造、涉及的规范及标准引用错误或已废止、有违违规内容陈述、时间地点区域错误等）的扣3分，扣完为止。 | 主观 |
| 项目实施方案 | 15 | 项目实施方案：  1、工作内容描述符合项目实际、完整、详细明确；  2、工作进度安排时间安排合理、逻辑清晰、节点明确；  3、工作程序描述准确、操作便捷、稳定；  4、质量和技术保证措施作业规程和管理制度完整且合理可行，逻辑清晰；  5、服务承诺针对本项目总体服务承诺有利于本项目的开展。  (包括但不限于完整性、适当性、相关性等内容)所提供方案满足以上要求，无少项、漏项、得15分。  所提供的方案理解及响应中每有一项具有缺陷（缺陷是指内容缺失、简单复制粘贴采购需求、不满足本项目采购需求、内容前后不一致、前后逻辑错误、存在与本项目无关的内容，包括凭空编造、涉及的规范及标准引用错误或已废止、有违违规内容陈述、时间地点区域错误等）的扣3分，扣完为止。 | 主观 |
| 质量控制体系及保障措施 | 9 | 质量控制体系及保障措施：  1、具有完善的质量控制体系，制度健全；  2、有明确的内部复核制度流程、复核岗位人员配备齐全；  3、保障措施有效、权责清晰、质量控制措施合理可行，符合项目需求。  (包括但不限于完整性、适当性、相关性等内容)所提供方案满足以上要求，无少项、漏项、得9分。  所提供的方案理解及响应中每有一项具有缺陷（缺陷是指内容缺失、简单复制粘贴采购需求、不满足本项目采购需求、内容前后不一致、前后逻辑错误、存在与本项目无关的内容，包括凭空编造、涉及的规范及标准引用错误或已废止、有违违规内容陈述、时间地点区域错误等）的扣3分，扣完为止。 | 主观 |
| 进度控制及保障措施 | 4 | 进度控制及保障措施：  1、进度计划完整合理；  2、保障措施完备，切实可行，符合项目需求。  (包括但不限于完整性、适当性、相关性等内容)所提供方案满足以上要求，无少项、漏项、得4分。  所提供的方案理解及响应中每有一项具有缺陷（缺陷是指内容缺失、简单复制粘贴采购需求、不满足本项目采购需求、内容前后不一致、前后逻辑错误、存在与本项目无关的内容，包括凭空编造、涉及的规范及标准引用错误或已废止、有违违规内容陈述、时间地点区域错误等）的扣2分，扣完为止。 | 主观 |
| 保密措施 | 3 | 保密措施：  1、保密承诺完整；  2、设计及操作流程符合相关规范要求；  3、保密措施合理得当。  (包括但不限于完整性、适当性、相关性等内容)所提供方案满足以上要求，无少项、漏项、得3分。  所提供的方案理解及响应中每有一项具有缺陷（缺陷是指内容缺失、简单复制粘贴采购需求、不满足本项目采购需求、内容前后不一致、前后逻辑错误、存在与本项目无关的内容，包括凭空编造、涉及的规范及标准引用错误或已废止、有违违规内容陈述、时间地点区域错误等）的扣1分，扣完为止。 | 主观 |
| 3 | 商务 | 单位内部管理 | 12 | 单位内部管理：   1. 内部管理制度健全； 2. 质量控制措施有效 3. 权责清晰； 4. 具有企业内部控制手册、业务模块管理制度和流程图、不相容岗位措施等内部控制管理材料。   制度健全，质量控制措施有效、权责清晰、管理材料齐全的得12分；  所提供的方案理解及响应中每有一项具有缺陷（缺陷是指内容缺失、简单复制粘贴采购需求、不满足本项目采购需求、内容前后不一致、前后逻辑错误、存在与本项目无关的内容，包括凭空编造、涉及的规范及标准引用错误或已废止、有违违规内容陈述、时间地点区域错误等）的扣3分，扣完为止。 | 主观 |
| 业绩 | 8 | 近五年（2019年1月1日至投标截止时间）具有类似项目业绩：以合同作为相关证明计算，有一个得1分，满分8分（提供**合同关键页复印件**，要求反映出项目名称、项目金额等。） | 客观 |

**采购需求**

03包

**一、采购标的**

1. 采购标的

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **货物或服务名称** | **数量** | **单位** | **备注** |
| 1 | 会计师事务所一体化管理核查 | 93 | 家 |  |

2.项目背景/项目概述（如有）

根据财政部《会计师事务所一体化管理办法》的及《会计师事务所监督检查办法》等文件中对一体化管理核查的要求，拟在2024年委托专业中介机构对93家会计师事务所的一体化管理情况进行核查，对事务所一体化管理工作进行指导。这93家会计师事务所是以前年度通过专项检查，但未进行过一体化核查。通过事务所一体化管理核查，以营造良好的执业环境，规范注册会计师行业管理，推动北京市注册会计师行业健康发展。

**二、商务要求**

1.交付（实施）的时间（期限）和地点（范围）

自合同签订之日起至事务所检查工作全部完成，地点是北京市财政局。

2. 付款条件（进度和方式）

本项目采用分期付款的方式，甲方将在合同生效后的30个工作日内向乙方支付首付款，即总价款的50%，乙方需同时提供有效发票。合同期满并且乙方完成合同约定内容后，甲方向乙方付清余款，余款金额为总价款的50%，乙方需同时提供有效发票。

**三、技术要求**

1. 基本要求

协助完成93家会计师事务所一体化核查工作，重点检查会计师事务所其人员管理、财务管理、业务管理、技术标准与质量管理、信息化建设。

2.服务内容及要求/货物技术要求

2.1开展核查前期辅助工作，协助完成核查内容及评估指标的确定、协助开展核查工作培训。

2.2联系检查对象，送达书面检查通知书，留存签字盖章的送达回证；

2.3整理90家会计师事务所一体化自评报备工作情况，依法开展检查；检查事务所在人员管理、财务管理、业务管理、技术标准和质量管理、信息化建设等方面，是否建立并有效实施实质统一的管理体系，并按事务所一体化管理评估指标具体评分标准对会计师事务所一体化管理情况进行评价。

2.4对事务所一体化核查情况进行统计和分析，形成核查报告，提出评价意见。

2.5其他需要配合的工作。

3. 其他要求

3.1采购人提供项目实施所必需的工作场地。投标人负责提供项目实施所需要的必需设备，包括但不限于计算机等，其费用由投标人承担。

3.2投标人须确定单位主要负责人为总负责人，工作人员需有会计师事务所审计项目工作经验。采购人有权要求签约单位更换选派人员或因工作原因临时增派人员,签约单位应予配合。签约单位应保证选派人员的工作时间,未经我局允许不得更换选派人员。

3.3投标人应具有会计师事务所执业许可证和营业执照。项目负责人必须为注册会计师，且全程跟进项目。

3.4报价应以人民币填列，注册会计师一天劳务费800元，审计助理一天劳务费400元，报价应包括为完成本项目规定全部任务所需的一切应有费用。报价总价不得高于本包预算价格（32万元）。

3.5采购人不负责投标人准备文件和递交文件所发生的任何成本和费用。

3.6投标人在投标时，各包之间不能使用同样的团队成员，严禁人员复用。

4. 方案要求

4.1单位综合情况。对本单位总体情况、人员构成、专家团队、资质证明及其他需说明事项的说明材料。

4.2服务方案。投标人需提供专业技术服务工作方案。应至少包括以下内容：

1）人员构成。明确项目主管，确定工作组成员人数及名单，说明主要参与人员的职责及任务，需提供相关人员具备相应的专业技术资格，并提供资格证书和简历。项目负责人从事相关工作5年以上，且承担过类似项目。项目团队中需配备注册会计师不少于4人，配备注册会计师承担过类似项目。团队配备人员数量充足合理，不少于5人。

2）对本项目检查内容的理解、项目检查时间控制和质量控制、难点和重点项目检查控制等内容。要求方案清晰，目的明确，内容全面，时间安排恰当，质量控制严格。

4.3保密承诺。投标人必须提供对本项目的保密承诺，明确服务项目的保密、人员管理制度。保证对项目实施过程中产生的各类技术文件、信息以及由信息部门、第三方提供的所有内部资料、技术文档和信息予以保密；未经采购人书面许可，投标人不得以任何形式向第三方透露本标书以及本项目的任何内容。投标人在项目实施前，应与派遣人员签订保密协议。

4.4★项目负责人具有注册会计师执业资格证书，提供证明文件的电子件或电子证照。

04包

**一、采购标的**

1. 采购标的

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **货物或服务名称** | **数量** | **单位** | **备注** |
| 1 | 会计师事务所一体化管理核查 | 92 | 家 |  |

2.项目背景/项目概述（如有）

根据财政部《会计师事务所一体化管理办法》的及《会计师事务所监督检查办法》等文件中对一体化管理核查的要求，拟在2024年委托专业中介机构对92家会计师事务所的一体化管理情况进行核查，对事务所一体化管理工作进行指导。这92家会计师事务所是以前年度通过专项检查，但未进行过一体化核查。通过事务所一体化管理核查，以营造良好的执业环境，规范注册会计师行业管理，推动北京市注册会计师行业健康发展。

**二、商务要求**

1.交付（实施）的时间（期限）和地点（范围）

自合同签订之日起至事务所检查工作全部完成，地点是北京市财政局。

2. 付款条件（进度和方式）

本项目采用分期付款的方式，甲方将在合同生效后的30个工作日内向乙方支付首付款，即总价款的50%，乙方需同时提供有效发票。合同期满并且乙方完成合同约定内容后，甲方向乙方付清余款，余款金额为总价款的50%，乙方需同时提供有效发票。

**三、技术要求**

1. 基本要求

协助完成92家会计师事务所一体化核查工作，重点检查会计师事务所其人员管理、财务管理、业务管理、技术标准与质量管理、信息化建设。

2.服务内容及要求/货物技术要求

2.1开展核查前期辅助工作，协助完成核查内容及评估指标的确定、协助开展核查工作培训。

2.2联系检查对象，送达书面检查通知书，留存签字盖章的送达回证；

2.3整理90家会计师事务所一体化自评报备工作情况，依法开展检查；检查事务所在人员管理、财务管理、业务管理、技术标准和质量管理、信息化建设等方面，是否建立并有效实施实质统一的管理体系，并按事务所一体化管理评估指标具体评分标准对会计师事务所一体化管理情况进行评价。

2.4对事务所一体化核查情况进行统计和分析，形成核查报告，提出评价意见。

2.5其他需要配合的工作。

3. 其他要求

3.1采购人提供项目实施所必需的工作场地。投标人负责提供项目实施所需要的必需设备，包括但不限于计算机等，其费用由投标人承担。

3.2投标人须确定单位主要负责人为总负责人，工作人员需有会计师事务所审计项目工作经验。采购人有权要求签约单位更换选派人员或因工作原因临时增派人员,签约单位应予配合。签约单位应保证选派人员的工作时间,未经我局允许不得更换选派人员。

3.3投标人应具有会计师事务所执业许可证和营业执照。项目负责人必须为注册会计师，且全程跟进项目。

3.4报价应以人民币填列，注册会计师一天劳务费800元，审计助理一天劳务费400元，报价应包括为完成本项目规定全部任务所需的一切应有费用。报价总价不得高于本项目预算价格（32万元）。

3.5采购人不负责投标人准备文件和递交文件所发生的任何成本和费用。

3.6投标人在投标时，各包之间不能使用同样的团队成员，严禁人员复用。

4. 方案要求

4.1单位综合情况。对本单位总体情况、人员构成、专家团队、资质证明及其他需说明事项的说明材料。

4.2服务方案。投标人需提供专业技术服务工作方案。应至少包括以下内容：

1）人员构成。明确项目主管，确定工作组成员人数及名单，说明主要参与人员的职责及任务，需提供相关人员具备相应的专业技术资格，并提供资格证书和简历。项目负责人从事相关工作5年以上，且承担过类似项目。项目团队中需配备注册会计师不少于4人，配备注册会计师承担过类似项目。团队配备人员数量充足合理，不少于5人。 2）对本项目检查内容的理解、项目检查时间控制和质量控制、难点和重点项目检查控制等内容。要求方案清晰，目的明确，内容全面，时间安排恰当，质量控制严格。

4.3保密承诺。投标人必须提供对本项目的保密承诺，明确服务项目的保密、人员管理制度。保证对项目实施过程中产生的各类技术文件、信息以及由信息部门、第三方提供的所有内部资料、技术文档和信息予以保密；未经采购人书面许可，投标人不得以任何形式向第三方透露本标书以及本项目的任何内容。投标人在项目实施前，应与派遣人员签订保密协议。

4.4★项目负责人具有注册会计师执业资格证书，提供证明文件的电子件或电子证照。