

云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司
云南理工职业学院有限公司

2022年8月高层离任审计项目

竞争性谈判文件

项目编号：YNLGZB-2022-24

招 标 人：云南理工职业学院有限公司（盖章）



日 期：2022年8月

目 录

第一章	谈判公告	3
第二章	投标人须知	5
第三章	合同格式	9
第四章	投标文件格式	13

第一章 谈判公告

云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司

云南理工职业学院有限公司竞争性谈判公告

1. 招标基本信息

招标项目：云南云能星翰教育开发有限公司及下属云南理工职业学院有限公司高层离任经济责任审计，招标人：云南理工职业学院有限公司。本招标项目已获审核批准实施，预算资金来自企业自筹，现拟采用竞争性谈判方式选聘服务单位。

2. 项目概况

2.1 项目概况：云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司云南理工职业学院有限公司高层离任经济责任审计。

2.2 谈判范围：云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司云南理工职业学院有限公司高层离任经济责任审计，具体服务内容详见第五章技术要求。招标人保留对委托内容进行调整的权利，具体内容以招标人实际委托为准。

2.3 项目地点：云南省安宁市职教园区麒麟路 19 号云南理工职业学院。

2.4 服务期限：自合同签订后 30 日历天内完成审查工作并出具审计报告。

2.5 质量要求：符合国家及行业现行相关标准和规范，确保成果资料完整、真实准确、清晰有据，出具公正性报告。

2.6 标段划分：本项目不划分标段。

3. 投标人资格要求及报名条件

3.1 具备经中华人民共和国工商行政管理部门登记注册的独立企业（事业）法人或分支机构，具备有效的营业执照，没有处于被责令停业，投标资格被取消等状态；

3.2 资质条件：具备财政部门颁发的会计师事务所（或合伙制的会计师事务所）执业资格证书。

3.3 业绩要求：提供近三年（2019 年-2021 年）类似业绩及其他审计业绩（合同扫描件等履约证明），应至少包含 2 项及以上高管离任审计业绩；

3.4 财务要求：竞谈申请人财务状况良好，提供 2021 年度经第三方审计的财务报表；

3.5 信誉要求：投标人未处于被责令停业，财产被接管、冻结或破产状态；近三年未出现经营异常、在经营活动中没有骗取中标和严重违法违纪记录及重大质量问题，未因不良记录被停止投标资格，投标人在投标截止时间前未被列入“信用中国”网站

(www.creditchina.gov.cn) 失信被执行人名单，提供上述网站信用信息查询记录的网页截图，并加盖投标人公章（若弄虚作假一经核实取消投标资格）；

3.6 本项目负责人要求：拟派本项目负责人须具备国家注册会计师资格且注册在投标单位。

3.7 本项目不接受联合体投标；

4. 资格审查办法

本项目采用资格后审的方式。

5. 投标文件的递交

5.1 投标文件递交的截止时间（投标截止时间，下同）为 2022 年 8 月 25 日 14 时 00 分。

5.2 投标文件的递交地点：云南省安宁市云南省昆明市安宁市职教基地麒麟路云南理工职业学院科技中心 1104 室

5.3 逾期送达的或者未送达指定地点的投标文件，招标人不予受理。

6. 联系方式

招 标 人：云南理工职业学院有限公司

地址：云南省昆明市安宁市职教基地麒麟路云南理工职业学院科技中心 1104 室

联 系 人：杨老师 张老师

联系电话：15198933130、18887458889

第二章 投标人须知

投标人须知前附表

条款号	条款名称	编列内容
1	招标人	云南理工职业学院有限公司
2	项目名称	云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司云南理工职业学院有限公司 2022 年 8 月高层离任审计项目。
3	工作内容	云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司云南理工职业学院有限公司高层离任经济责任审计。
4	服务周期要求	自合同签订后 30 日历天内完成审查工作并出具审计报告
5	服务地点	云南省昆明市安宁市职教基地麒麟路云南理工职业学院
6	投标人资格要求	<p>1. 具备经中华人民共和国工商行政管理部门登记注册的独立企业（事业）法人或分支机构，具备有效的营业执照，没有处于被责令停业，投标资格被取消等状态；</p> <p>2. 资质条件：具备财政部门颁发的会计师事务所（或合伙制的会计师事务所）执业资格证书。</p> <p>3. 业绩要求：提供近三年（2019 年-2022 年）类似业绩及其他审计业绩（合同扫描件等履约证明），应至少包含 2 项及以上高管离任审计业绩；</p> <p>4. 财务要求：竞谈申请人财务状况良好，提供 2021 年度经第三方审计的财务报表；</p> <p>5. 信誉要求：投标人未处于被责令停业，财产被接管、冻结或破产状态；近三年未出现经营异常、在经营活动中没有骗取中标和严重违法违纪记录及重大质量问题，未因不良记录被停止投标资格，投标人在投标截止时间前未被列入“信用中国”网站（www.creditchina.gov.cn）失信被执行人名单，提供上述网站信用信息查询记录的网页截图，并加盖投标人公章（若弄虚作假一经核实取消投标资格）；</p> <p>6. 本项目负责人要求：拟派本项目负责人须具备国家注册会计师资格且注册在投标单位。</p> <p>7. 本项目不接受联合体投标；</p>
7	资格审查方式	资格后审。
8	签字或盖章要求	在招标文件要求盖章和（或）签字的地方应由投标人的法定代表人或其委托代理人按规定格式签字并加盖单位公章

9	投标文件份数	<p>文本标书：正本 1 份，副本 2 份</p> <p>电子标书：投标文件 word 版一份，PDF 扫描件一份，保存在一张光盘或 U 盘中。</p> <p>(1) PDF 版的投标文件必须是签字盖章后投标文件的所有内容（包含封面）彩色扫描，如扫描件与纸质文件正本不一致，作否决投标处理。</p> <p>(2) 投标文件电子版和投标文件纸质文件统一密封。</p>
10	装订要求	投标文件的正本与副本应分别装订成册，投标文件的正本与副本不得采用活页夹等可随时拆换的方式装订。投标文件应编制目录，并且逐页标注连续页码，否则，招标人对由于投标文件装订松散而造成的丢失或其他后果不承担任何责任。
11	费用承担	投标人准备和参加投标活动发生的费用自理
12	递交投标文件时间	2022 年 8 月 25 日 14 时 00 分（北京时间）
13	递交投标文件地点	云南省昆明市安宁市职教基地麒麟路 19 号云南理工职业学院科技中心 1104 室
14	是否退还投标文件	否
15	开标时间和地点	<p>开标时间：2022 年 8 月 25 日 14 时 00 分（北京时间）</p> <p>开标地点：云南省昆明市安宁市职教基地麒麟路云南理工职业学院科技中心会议室</p>
16	合同条款	本招标文件中的所有条款，包括“合同格式”是组成招标文件的实质性部分，投标人是在充分理解了招标文件的所有条款后作出的投标决定，是对招标文件的实质性响应，投标人中标后不得对招标文件实质性内容进行修改或质询，中标人不得对“合同格式”部分提出修改要求，否则招标人有权拒绝与之签订合同，取消其中标候选人资格，没收投标保证金，由此产生的一切后果全部由投标人或中标人承担。同时在合同谈判时招标人合同谈判代表也不得对合同主要条款提出修改意见，除非在招标文件发售时没能考虑周全的非影响合同价款履行的项目现场管理型条款，双方可以在合同谈判时进行补充。
17	解释权	构成本招标文件的各个组成文件应互为解释，互为说明；如有不明确或不一致，构成合同文件组成内容的，以合同文件约定内容为准，且以专用合同条款约定的合同文件优先顺序解释；除招标文件中有特别规定外，仅适用于招标投标阶段的规定，按招标公告、投标人须知、评标办法、投标文件格式的先后顺序解释；同一组文件中就同一事项的规定或约定不一致的，以编排顺序在后者为准；同一组文件不同版本之间有不一致的，以形成时间在后者为准。按本款前述规定仍不能形成结论的，由招标人负责解释。

1. 投标文件

1.1 投标文件的组成

1.1.1 投标文件由下列内容组成：

- (1) 投标函
- (2) 投标报价明细表
- (3) 法定代表人身份证明书
- (4) 法定代表人授权委托书
- (5) 质量、工期及服务承诺
- (6) 资格证明材料
- (7) 其他

1.1.2 投标人应提供投标文件电子版，具体要求见投标人须知前附表。

1.2 投标报价

报价方式：总价包干。除非合同中另行规定，投标价格包括为实施完成本招标文件要求的全部服务内容并包括成本、税收、保险、利润和风险费等全部费用。

1.2.2 除非在合同条款中另有规定，不因具体承担财务审计工作量的调整而重新调整收费费率，在合同实施期间决算审计费不因国家政策或法规、标准的变化及其它因素的变动而调整。费用应包括了为实施和完成合同范围内各项工作所需的成本、税收、保险、利润和风险费等全部费用。

1.2.3 投标人可先到学院踏勘以充分了解现场情况及任何其它足以影响投标报价的情况，任何因忽视或误解现场情况而导致的索赔或工期延长申请将不被批准。

1.2.4 本次招标选择具有最佳性能价格比的服务，投标人若有招标文件未提及的优惠条件，可补充说明。

1.2.5 招标人不承诺最低报价中标。

1.3 资格审查资料

1.3.1 “投标人基本情况表”应附投标人营业执照副本、组织机构代码证副本、税务登记证副本（或三证合一的营业执照）等证明材料复印件。

1.3.2 “类似业绩情况表”应附业绩证明材料（合同）的复印件。

1.4 投标文件的编制

1.4.1 投标文件应按第五章“投标文件格式”进行编写，如有必要，可以增加附页，作为投标文件的组成部分。

1.4.2 投标文件应当对招标文件有关招标范围、工期要求、技术要求等实质性内容作出响应。

1.4.3 投标文件应用不褪色的材料书写或打印，并由投标人的法定代表人或其委托代理人签字、盖单位公章。委托代理人签字的，投标文件应附法定代表人签署的授权委托书。投标文件应尽量避免涂改、行间插字或删除。如果出现上述情况，改动之处应加盖单位公章并由投标人的法定代表人或其授权的代理人签字确认。签字或盖章的具体要求见投标人须知前附表。

1.4.4 投标文件正本一份，副本份数见投标人须知前附表。当副本和正本不一致时，以正本为准。

1.4.5 投标文件的正本与副本应分别装订成册，并编制目录，具体装订要求见投标人须知前附表规定。

第三章 合同格式

(以下合同仅作为参考)

编号:

云南云能星翰教育开发有限公司及下属
子公司云南理工职业学院有限公司

2022年8月高层离任审计项目

甲 方：云南理工职业学院有限公司

乙 方：

签订地点：云南省安宁市

签订日期：2022年 月 日

甲方：云南理工职业学院有限公司（以下简称“甲方”）

乙方：（以下简称“乙方”）

依据《中华人民共和国合同法》及有关法规，结合项目实际，经双方协商，签订本合同。

一、项目情况

项目名称：云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司云南理工职业学院有限公司2022年8月高层离任审计项目

二、审计范围及审计内容

1、审计范围：

云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司云南理工职业学院有限公司离任高层于上述公司至2022年8月任职期间各项经济活动及其履行经济责任的情况。

2、审计内容：

（一）贯彻执行领导干部职责权限和履行经济责任情况。

（二）履行“四权一廉”情况。

（三）部门重大工程项目投资、资本资金运作、资产处置、物资和服务采购、担保借款捐款等重大经济决策。

（四）财务收支的真实、合法和效益情况，以及资产负债损益情况。

（五）制度建立及执行情况。

（六）个人遵守党风廉政建设有关规定情况。

（七）职责范围内经营管理工作的合规性和效益性。

三、服务期限

本合同约定的2022年8月高层离任审计服务自本合同签订日开始实施，至本项目离任审计结束并经最终审计完成日终结。

四、质量标准

审计成果文件应符合相关法律法规要求及规定。

五、审计费用和支付方式

（一）本次审计业务费为包干总价 _____元（大写：_____）。

（二）付款方式：待提交审计报告后15个工作日内一次性支付。

六、审计报告的使用责任

乙方向甲方出具的审计报告一式肆份，这些报告由甲方分发、使用，使用不当的责任与乙方无关。

七、甲方的责任与义务

(一) 根据《中华人民共和国审计法》及《中华人民共和国会计法》，甲方及甲方负责人有责任保证审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甲方财务记录及人员履历（包括但不限于会计凭证、会计账簿、简历、任职文件等），这些记录必须真实、完整地反映甲方离任人员任职期间的财务状况、经营成果和现金流量。

(二) 按照相关文件准则的规定编制和提供离任人员在职期间有关材料是甲方管理层的责任，这种责任包括：

(1) 按照企业用工管理制度要求提供乙方所需材料。

(2) 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（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和完整性。

(3) 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。

(三) 甲方管理层对其作出的与审计有关的声明予以书面确认。

(四) 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。

(五) 按照本约定书的约定及时足额支付审计费用。

(六) 乙方的审计不能减轻甲方及甲方管理层的责任。

八、乙方的责任与义务

(一) 按照我国相关法律法规的要求进行审计，出具专项审计报告，保证专项审计报告的真实性和合法性。

(二) 按照约定时间完成审计业务，出具审计报告。

(三) 对执行业务中知悉的甲方商业秘密加以保密。除非相关法律法规另有规定或经甲方同以外，乙方不得将其知悉的商业秘密和甲方提供的资料对外泄露。

(四) 审计工作结束后，乙方将根据情况对甲方提出适当的建议。

九、约定事项的变更

如果出现不可预见的情况，影响审计工作如期完成或需要提前出报告时，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。

十、终止条款

(一) 如果根据乙方的职业道德及其他有关专业职责、适用的法律法规或其他任何法定的要求，乙方认为已不适宜继续为甲方提供本约定书约定的审计服务时，乙方可以采取向甲方提出合理通知的方式终止履行本约定书。

(二) 在终止业务约定的情况下，乙方有权就其于本约定书终止之日前对约定的审计服务项目所做的工作收取合理的审计费用。

十一、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。

十二、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)，双方选择以下第一种解决方式：

1. 向昆明市人民法院提起诉讼；
2. 提交仲裁委员会仲裁。

十三、合同生效

本合同自双方法定代表人或其授权委托人签字并加盖公章后即时生效。

十四、合同份数

本合同壹式陆份，甲方持叁份，乙方持叁份，自双方法定代表人或授权代表签字并加盖公章之日起生效。本合同未尽事宜，双方可用补充合同的形式加以补充。补充合同与本合同具有同等法律效力。

甲方（公章）：

乙方（公章）：

云南理工职业学院有限公司

法定代表人：

法定代表人：

委托代理人：

委托代理人：

开户银行：中国建设银行昆明安宁支行

开户银行：

账户名称：云南理工职业学院有限公司

账户名称：

开户账号：53050195503600000288

开户账号：

签订日期：2022 年 月 日

第四章 投标文件格式

封面

云南理工职业学院有限公司

投标文件

项目编号：

投标人： _____（盖章）

法定代表人或授权代理人： _____（签字或盖章）

年 月 日

目 录

- (1) 投标函
- (2) 投标报价明细表
- (3) 法定代表人身份证明书
- (4) 法定代表人授权委托书
- (5) 质量、工期及服务承诺
- (6) 资格证明材料
- (7) 其他

一、投标函

致：____{招标人名称}

1. 经踏勘项目现场和研究上述投标文件的投标须知_____（项目名称、标段号）招标文件的全部内容后，我方就该项目完成 2022 年 8 月高层离任审计服务及投标文件要求的相关服务进行报价，报价为包干总价____元（大写：），税率为____%。

2. 我方承诺，如果我方获得该合同，将按照财务审计程序、行业标准以及科学、规范、严格的工作程序，从项目开始实施、直至项目完成，负责对项目提供全面的离任审计服务。我方保证项目人员不做调整，若我方派出多余人员的，离任审计人员由招标人在我方拟派的人员中进行选择。

3. 我方将履行下述义务条件：

（1）接受投标文件的全部内容；

（2）我方承诺在投标有效期内不修改、撤销投标文件；

质量承诺：_____。

我方同意本投标函在招标文件规定的提交投标文件截止时间后，在招标文件规定的投标有效期期满前对我方具有约束力，且随时准备接受你方发出的中标通知书。

在签署协议书之前，你方的中标通知书连同本投标函，对双方具有约束力。

投标人：_____（盖章）

法定代表人或其授权代理人：_____（签字或盖章）

日 期：____年____月____日

二、投标报价明细表

序号	项 目	投 标 内 容	备 注
1	投标报价		总价包干
2	服务周期		
3	质量承诺		
说明			

投标人：_____（盖章）

法定代表人或其授权代理人：_____（签字或盖章）

日 期：_____年____月____日

三、法定代表人身份证明书

单位名称：_____

单位性质：_____

地 址：_____

成立时间_____年_____月_____日

经营期限：_____

姓 名：_____ 性别：_____ 年龄：_____ 职务：_____

系_____（投标人单位名称）_____的法定代表人或分所负责人。

特此证明。

投标人：_____（盖章）

日 期：_____年_____月_____日

附法定代表人身份证复印件

四、法定代表人授权委托书

我_____(姓名)系_____(投标人名称)的法定代表人,现授权委托_____(单位名称)_____(姓名)为我公司签署本项目的投标文件的法定代表人授权委托代理人,我承认代理人全权代表我所签署的本项目的投标文件的内容。

代理人无转委托权,特此委托。

代理人: _____ 性别: _____ 年龄: _____

身份证号码: _____ 职务: _____

投标人: _____ (盖章)

法定代表人: _____ (签字或盖章)

授权委托日期: _____年 _____月 _____日

附代理人身份证复印件

五、质量、服务期限及其他服务承诺

致：____{招标人名称}

我方对于____{招标项目名称}____承诺如下：

1、我方对理工建设项目完成 2022 年 8 月高层离任审计项目作如下质量保证及违约责任承诺：

2、我方作出如下违约责任承诺：

3、（其他承诺）...

投 标 人：_____（盖单位章）

法定代表人或其甲方代理人：_____（签字或盖章）

日期：____年____月____日

六、资格审查资料

6.1 投标人基本情况一览表

1	单位名称	
2	总部地址	
3	当地代表处地址	
4	电话	联系人
5	传真	电子邮箱
6	注册地	注册年份 (请附营业执照复印件)
7	公司_____ (是否通过, 何种)_____ 质量保证体系认证 (如通过请附相关证书复印件, 并提供认证机构年审监督报告)	
8	主营范围 1、_____ 2、_____ …	
9	在云南省内的服务电话及地址等相关情况说明	
10	其他需要说明的情况	

投 标 人：_____ (盖单位章)

法定代表人或其甲方代理人：_____ (签字或盖章)

日期：_____年_____月_____日

6.2 2019 年至今承担过的类似项目一览表

序号	项目名称	委托单位	合同签订时间	备注
1				
2				
3				
4				
5			

备注：1、申请人应据实提供上述项目，如有虚假，一经查实将导致其投标文件被否决投标。
2、按列表顺序附合同复印件。

投 标 人：_____（盖单位章）

法定代表人或其甲方代理人：_____（签字或盖章）

日期：_____年_____月_____日

七、其他

投标人认为其他有必要提供的资料。

第五章 技术要求

一、审计范围：

云南云能星翰教育开发有限公司及下属子公司云南理工职业学院有限公司离任高层于上述公司任职期间各项经济活动及其履行经济责任的情况。

二、审计内容：

- 1、贯彻执行领导干部职责权限和履行经济责任情况。
- 2、履行“四权一廉”情况。
- 3、部门重大工程项目投资、资本资金运作、资产处置、物资和服务采购、担保借款捐款等重大经济决策。
- 4、财务收支的真实、合法和效益情况，以及资产负债损益情况。
- 5、制度建立及执行情况。
- 6、个人遵守党风廉政建设有关规定情况。
- 7、职责范围内经营管理工作的合规性和效益性。

三、审计要求

- 1、按服务标的要求开展审计工作，提供详细的审计方案，进度计划及服务承诺。
- 2、做好审计取证、审计工作底稿等基础性工作，做到事实清楚，证据充分，定性准确，按时报送审计结果报告。
- 3、在审计中注意将揭示问题与原因分析相结合，提出加强管理、完善制度的意见和建议。
- 4、及时向招标人反映审计中的重要信息，及时报告审计情况，如实反映审计中发现的问题。
- 5、恪守对审计人员信息严格保密的职责，对执行业务过程中知悉的甲方信息予以保密。
- 6、在服务时间内向招标人提交最终审计报告。

四、商务条款

- 1、合同履行期限：合同签订之日起1个月内完成审计工作，并出具审计结果报告；
- 2、质量标准：满足《云南省领导干部经济责任审计全覆盖实施意见》及相关配套制度的通知（云审发〔2017〕127号）、《中国注册会计师审计准则》等规定；
- 3、其他要求：供应商人成交并签订合同后，项目实施前根据实际情况制定完善具体的实施方案，对项目各阶段在时间节点、进度控制、组织管理、质量要求等方面提出明确具体的安排，经招标人同意后组织实施。

