

# 招标项目需求

## 一、服务项目清单

序号	项目名称	服务期限或完成时间	所属行业	财政预算限额（元）
1	十五运会和残特奥会深圳赛区执委会内部审计协助服务项目	自合同生效之日起至2026年3月31日止	其他未列明行业	480,000.00

## 二、技术要求

### （一）项目概况

为落实十五运会和残特奥会财务审计部审计职能，梳理内部控制制度，规范内部管理流程，防范各类风险，拟聘请专业机构依《中华人民共和国审计法》《中华人民共和国审计法实施条例》《审计署关于内部审计工作的规定》《广东省内部审计工作规定》《第十五届全国运动会广东赛区执行委员会内部审计工作实施办法》《十五运会和残特奥会深圳赛区执委会内部审计工程实施办法》等法律法规文件，结合深圳赛区执委会实际情况协助完成内部审计工作，具体内容为：

#### 1、内部控制制度评估

1.1 梳理现有内控制度，包括但不限于预算管理、收支管理、政府采购管理、资产管理、合同管理等方面的制度（详见招标文件附件），审查制度是否涵盖单位经济活动的各个环节，是否存在制度缺失情况。

1.2 检查制度合法与合规性，检查制度内容是否符合国家法律法规、政策规定以及相关行业标准要求。

1.3 2025年5月31日完成内控制度评估，提交制度完善修订建议。

#### 2、财务管理内部执行审计

2.1 预算管理审计：检查预算编制的规范性、合理性，预算执行的严肃性，关注预算调整的合规性，是否按照规定程序进行审批、分析预算执行进度与计划的差异，查找影响执行的原因。

#### 2.2 财务收支管理审计：

（1）2024年机构运行及赛事相关的所有经济业务收支审计，包括但不限于收支金额约738万元支出管理情况，关注支出审批流程是否严格执行，支出范围和标准是否符合规定，

有无超标准、超范围支出以及虚列支出等问题，检查支出报销凭证真实性、完整性和合法性。

(2) 2025 年度机构运行及赛事相关的所有经济业务收支预审，包括但不限于预计收支金额约 19,242 万元按月度全量覆盖预审，收入核算是否准确及时（如有），是否按照规定上缴国库及纳入单位预算管理。审计支出管理情况，关注支出审批流程是否严格执行，支出范围和标准是否符合规定，有无超标准、超范围支出以及虚列支出等问题，检查支出报销凭证真实性、完整性和合法性。

2.3 采购管理审计：2024 年度 5 个公开招标自行采购项目，其他自行采购约 20 个项目进行采购审计。2025 年预计约 89 个项目（其中政府采购约 20 个）进行全量覆盖预审，具体项目数据以实际发生为准。主要审查范围包括但不限于以下方面：

(1) 审查采购制度执行情况，包括采购计划的编制与执行、采购方式的选择是否符合规定，是否存在应采未采、规避公开招标等违规行为。

(2) 检查采购程序的合规性，从采购项目的立项、招标、开标、评标到签订合同等各个环节，是否严格按照法律法规和内部规定的程序进行操作，有无违规干预采购活动的情况。

(3) 检查采购项目的验收工作，审查验收程序是否规范，验收结果是否真实可靠，对验收过程中发现的问题是否及时进行处理。

(4) 审查采购合同档案管理是否规范，合同文本及相关资料是否妥善保管，便于查阅和追溯。

2.4 资产管理审计：审查 2025 年度固定资产、耗材的购置有无计划和审批手续，登记、验收、领用、保管等是否按照规定的程序办理，是否存在闲置或流失等问题。

### 3、风险评估与应对建议

3.1 运用适当风险评估方法和工具，对执委会在赛事筹办经济活动中面临的各类风险进行全面识别和分析，评估风险发生的可能性和影响程度，确定风险等级，为制度有效的风险应对政策提供依据。

3.2 根据风险评估结果，结合单位实际情况为单位制定针对性风险应对建议，协助单位完善风险管理机制，建立健全风险预警指标体系和应急预算，提高单位应对风险的能力。

### 4、审计报告与整改跟踪

4.1 审计报告出具：完成各项审计工作后，审计机构应及时出具详细、客观、公正的内部审计报告。审计报告应采用简洁、清晰、易懂的语言表述，对于发现的问题应明确指出问题，违反的相关规定以及可能产生的影响，并提供具体的整改建议和整改期限。2025 年 4 月 30 日前完成 2024 年度内部执行审计，出具内部审计报告。2026 年 2 月 10 前日完成 2025

年度内部执行审计，出具内部审计报告。

4.2 整改跟踪：协助制定切实可行的整改方案，明确整改责任部室和责任人，确保整改工作及时有序推进，定期对单位整改情况进行跟踪检查，了解整改进度和效果，督促单位按时完成整改任务。整改工作结束后，对整改情况进行复查，验证整改措施的有效性，形成整改跟踪报告。

2024 年度内部审计发现的问题应于 2025 年 6 月底前完成整改。

2025 年度内部预审过程中发现的问题应立行立改，及时跟踪整改。

5、协助做好全运会专项审计（包括但不限于国家、省审计局、市审计局等）迎审配合相关工作。具体以采购人通知时间为准。

## （二）项目管理及服务要求

### 1、工作要求

1.1 合规性，符合国家、省、市有关行政事业单位财经法律法规和标准规范的要求，按照合同约定完成项目协助服务。

1.2 及时性，根据执委会财审部要求时间完成现场抽样审计，按约定时间出具审计报告。

1.3 配合性，协助执委会财审部全过程跟踪审计服务，审计过程中发现的问题应配合督促执委会相关部室进行整改，做到审计问题立行立改。

1.4 人员安排：服务期限内根据工作任务大纲和审计实施方案，视工作量合理派驻人员到执委会协助完成内部审计工作，2025 年度全覆盖预审及审计问题整改跟踪要求每月定期派驻人员到执委会完成相关工作。

1.5 项目完成后，应将从执委会处获得的规章制度、管理文件、会计资料（包括但不限于会计凭证、账簿、报表）等归还。

1.6 接受执委会对交付成果的审阅与验收，及时反馈信息和修改阶段性成果，保证最终交付的项目成果符合项目目标与实施范围要求。

### 2、保密要求

中标供应商须承诺并保证提供服务的相关员工保守执行业务过程中知悉、接触到执委会的一切资料，包括但不限于国家秘密、商业秘密、技术资料等，并且遵守执委会的相关规章制度，不得对外宣传从执委会知悉的任何非公开信息向任何第三方及与本项目无关人员泄露。保密期限为永久。

### 3、人员要求

3.1 中标供应商应指派具有相应执业资格、专业水平和高度责任心的注册会计师为项目负责人，领导项目小组成员执行该项工作任务，以确保工作进度和质量。

3.2 中标供应商指派人员不能胜任本项目的，采购方有权要求中标供应商更换人员，中标供应商业务人员中可能涉及与采购方有利害关系的人员有权提出回避。

#### 4、时间要求及阶段成果

(1) 合同签订 7 天内完成项目实施的准备工作，包括工作任务大纲和审计实施方案的编制。

(2) 2025 年 4 月 30 日前完成 2024 年度内控执行审计，出具内部审计报告。

(3) 2025 年 5 月 31 日前完成内控制度评估，提交制度完善修订建议。

(4) 2025 年 6 月 30 日前完成 2024 年内部审计问题整改跟踪报告。

(5) 2026 年 2 月 10 日完成 2025 年度内控执行审计，出具内部审计报告。

### 三、商务要求（标注★条款为实质性条款，不允许负偏离，否则按无效投标处理）

（一）**服务期限要求：**自合同生效之日起至 2026 年 3 月 31 日止。

（二）**服务地点：**深圳湾体育中心。

（三）**付款方式：**

分期付款。具体安排如下：

1. 双方正式签订本合同，中标方指派专业人员进场提供服务起 20 个工作日内，采购方向中标方支付合同价格的 50%，即人民币                      元（大写：                      ）；

2. 中标方完成 1-4 项阶段成果经验收通过，并完成 2025 年度 1 月-11 月全量覆盖预审，提供审计问题跟踪整改服务记录单，经采购方检查确认后 20 个工作日内，采购方向中标方支付合同总价的 30%，即人民币                      元（大写：                      ）；

3. 中标方完成 1-5 项阶段成果，提交服务成果并通过采购方最终验收合格后 20 个工作日内，采购方向中标方支付合同总价剩余的 20%，即人民币                      元（大写：                      ）。同时投标人须向采购人出具承诺函，指定 1-2 名专门对接人员，持续协助十五运会和残特奥会专项审计（包括但不限于国家、省审计局、市审计局等）迎审配合相关工作；

4. 采购方支付合同价款前 15 日内，中标方应当提供合法有效等额发票，否则，采购方有权顺延付款时间且不承担逾期付款责任，中标方不得以此为由拒绝或迟延履行合同义务。若上述银行账号信息发生变更，乙方应提前 7 个工作日书面通知甲方，否则因此产生的不利后果由乙方承担。

#### **（四）关于验收**

按合同约定执行。

#### **（五）报价要求**

1. 本项目预算控制金额 48 万元以内，投标供应商的报价不得超过项目预算控制金额。

2. 本项目服务费采用包干制，应包括所有服务成本、法定税费和企业的利润。由投标供应商根据采购文件所提供的资料自行测算投标报价；一经中标，报价总价作为中标供应商与采购人签订的合同金额，合同期限内不做调整。

3. 投标供应商的报价，应当是本项目采购范围和采购文件及合同条款上所列的各项内容中所述的全部，不得以任何理由予以重复。

4. 除非采购人通过修改采购文件予以更正，否则，投标供应商应毫无例外地按响应文件所列的清单中项目和数量填报综合单价和合计价。投标供应商未填综合单价或合计价的项目，项目实施后将不得要求支付，并视作该项费用已包括在其它有价款的综合单价或合计价内。

5. 投标供应商应先到项目地点踏勘以充分了解项目的位置、情况、道路及任何其它足以影响投标报价的情况，任何因忽视或误解项目情况而导致的索赔或服务期限延长申请将不获批准。

6. 投标供应商不得期望通过索赔等方式获取补偿，否则，除可能遭到拒绝外，还可能将被作为不良行为记录在案，并可能影响其以后参加本单位其他采购的项目投标。各投标供应商在报价时，应充分考虑报价的风险。

#### **四、招标文件附件**

### **制度汇编清单**

## 目 录

1. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会工作规则(试行)..... 1
2. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会会议制度(试行)..... 7
3. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会公文处理办法(试行)..... 14
4. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会公务接待管理办法(试行).... 20
5. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会保密工作制度(试行)..... 26
6. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会档案管理制度(试行)..... 43
7. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会印章使用制度(试行)..... 54
8. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会人员抽调管理规定..... 57
9. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会培训管理办法..... 60
10. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会党员学习教育制度..... 66
11. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会廉洁从业规定..... 69
12. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会驻会工作人员考勤和请休假  
管理规定(试行)..... 72
13. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会财务管理制度(试行)..... 76
14. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会政府采购管理暂行办法..... 90
15. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会合同管理暂行办法..... 143
16. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会资产管理办法..... 151
17. 十五运会和残特奥会深圳赛区执委会各部室内部制度..... 171