**专项审计服务库征集文件**

东莞市水务集团有限公司（以下简称“水务集团”）组织东莞市水务集团有限公司专项审计服务库建立和管理工作，欢迎符合资格条件的单位参加。

一、项目概况

为进一步规范水务集团专项审计服务库的建立、评估、使用与管理，促进业务流程的规范，提升内部管理质量，保证经济活动有秩序高效率运行，助力企业在战略、经营、执行等方面及时发现缺陷与短板，及时提出预警，为企业规避潜在的经营风险，拟对专项审计服务库区分两个类别：工程类专项审计库；财务、内控类专项审计库。

二、委托服务内容

入库后的服务单位，有权参与水务集团专项审计项目竞选，竞选成功者，由水务集团委派工程类专项审计任务或财务、内控类专项审计任务至服务单位。

三、服务要求

服务单位需根据《企业会计准则》、《审计准则》、《企业内部控制基本规范》、工程类项目准则规范等，基于集团内部控制制度的基础上，在要求的时间节点前，形成成果文件，并向水务集团提交审计报告及相关附件纸质版6份，电子版1 份，审计底稿电子版1 份。

四、资质要求

（一）工程类专项审计库的资质要求：（满足以下1或者2，均可申请入工程类专项审计库）

1、工程咨询单位

服务团队资质要求：持有注册造价工程师或注册一级造价工程师资格证“土木建筑专业”人员不少于10人（注册执业单位须与响应单位一致）。注册造价工程师或注册一级造价工程师资格证“安装专业”人员不少于5人（注册执业单位须与响应单位一致）。

2、会计师事务所

资质要求：会计师事务所执业证书。

（二）财务、内控类专项审计库的资质要求：

1、会计师事务所

资质要求：会计师事务所执业证书。

五、服务单位竞选流程

（一）水务集团根据业务发展需求，向入库单位发出用户需求清单，入库单位依据自身实际情况，填写《东莞市水务集团专项审计项目服务意向单位综合评比表》并提供相关佐证资料，水务集团依据入库单位提供的《东莞市水务集团专项审计项目服务意向单位综合评比表》及相关资料进行评分，综合评分排第1名的单位，将承接本次专项审计任务。

（二）服务单位确定后，由水务集团发出加盖水务集团公章的《竞选结果通知书》至相应的服务单位，若该服务单位拒绝或未及时响应，则轮派至下一服务单位。以此类推，直至派单成功，并视项目情况，可签订单项服务合同。

（三）成功派单后，各需求部门根据项目实际情况，联系服务单位并发送相关项目资料等，同时需持续跟踪项目进展，直至服务单位反馈项目成果，各需求部门应加强对服务单位服务质量的监督，每个项目完成后由需求部门填写《购买中介审计服务成效情况表》、《审计项目考勤情况登记表》，《审计服务外包项目验收表》对服务单位的工作完成情况、质量、效率等进行评分。

（四）服务单位可在有关服务完成后进行请款，需求部门确认后，相关部门按支付管理办法向财务部门申请支付服务费用。

六、服务单位的考核

专项审计服务库的服务单位有下列情形之一的，水务集团将暂停其服务资格或将其除名：

（一）总体评价“差”出现1次（从验收表确定当日算起）停止1个季度派单；累计出现3次总体评价“差”，该服务单位从专项审计服务库中除名；

（二）服务单位拒绝接受派单的，将暂停其下一轮承接服务的资格；累计达2次的取消其一年的（从第2次拒绝接受任务之日算起）服务资格，累计达3次的将从专项审计服务库中除名。

七、参与本次征集文件申请人应提供资料

（一）工程类专项审计库（工程咨询单位）申请人需提供：

1、企业法人营业执照副本复印件。

2、法定代表人身份证复印件。

3、法定代表人授权书及法定代表人的授权代理人身份证复印件。（依据实际情况提供资料）

4、参加征集活动前3年内在经营活动中没有重大违法记录的书面声明。

5、本单位执业注册的注册造价工程师证复印件。

6、需提供近3年在市注协备案，承接的国有企业或政府部门5个工程类专项审计。需提供审计合同、报告复印件（包含首页、金额、付款方式、发票、签字盖章页）；（工程类标的资产在1亿以上）

7、供应商未被列入“信用中国”网站(www.creditchina.gov.cn)“记录失信被执行人或重大税收违法案件当事人名单”记录名单。

（二）工程类专项审计库（会计师事务所）申请人需提供：

1、企业法人营业执照副本复印件。

2、法定代表人身份证复印件。

3、法定代表人授权书及法定代表人的授权代理人身份证复印件。（依据实际情况提供资料）

4、参加征集活动前3年内在经营活动中没有重大违法记录的书面声明。

5、本单位在市注协执业注册的注册会计师证复印件。

6、需提供近3年在市注协备案，承接的国有企业或政府部门5个工程类专项审计。需提供审计合同、报告复印件（包含首页、金额、付款方式、发票、签字盖章页）；（工程类标的资产在1亿以上）

7、供应商未被列入“信用中国”网站(www.creditchina.gov.cn)“记录失信被执行人或重大税收违法案件当事人名单”记录名单。

（三）财务、内控类专项审计库申请人需提供：

1、企业法人营业执照副本复印件。

2、会计师事务所执业许可证复印件。

3、法定代表人身份证复印件。

4、法定代表人授权书及法定代表人的授权代理人身份证复印件。（依据实际情况提供资料）

5、参加征集活动前3年内在经营活动中没有重大违法记录的书面声明。

6、本单位在市注协执业注册的注册会计师证复印件。

7、申请入财务、内控类专项审计库，需提供近3年在市注协备案，承接国有企业或政府部门2个内控类专项审计，3个财务类专项审计。需提供审计合同、报告复印件（包含首页、金额、付款方式、发票、签字盖章页

8、供应商未被列入“信用中国”网站(www.creditchina.gov.cn)“记录失信被执行人或重大税收违法案件当事人名单”记录名单。

八、违规处理

如发现服务单位有下列情形之一并查证属实的，将从专项审计服务库中除名，并按有关法律法规追究其相应责任：

（一）违反保密性原则，泄露公司信息。

（二）提供虚假信息、误导或欺骗公司，以谋取非法利益。

（三）违反了诚实信用和投标承诺，没有严格执行相关质量、服务和收费标准，损害公司利益的。

（四）拒绝接受需求部门或直属企业监督、检查的。

（五）出现信用危机、财务危机、生产经营危机甚至破产、倒闭，无法继续履行合同。

（六）采用非法手段进行不正当竞争，构成恶劣影响。

（七）相应资质被降级或吊销的。

（八）未经许可擅自变更提供服务人员或提供人员职称低于原定拟派人员。

（九）擅自将协议约定服务转让给任何第三方的。

九、征集文件的获取

有意愿参与竞争的申请人请自行在东莞市水务集团有限公司官网（http://www.dgswjt.cn/）下载征集文件。

十、申请文件的递交

有意愿参与竞争的申请人请按照《专项审计服务库征集文件》相关要求提供资料。

（一）提交申请文件截止时间：2022年 8 月 1 日（自公告发布之日起10天内提交申请文件）。只接受在递交申请文件截止日当天由法定代表人或其授权代表于递交申请文件截止时间前亲自递交的申请文件。电报、传真形式的申请文件概不接受。

（二）提交申请文件地点：东莞市东城街道育华路1号二楼东莞市水务集团有限公司内审部。

十一、征集文件入选方法

本次征集文件采用合格制，由水务集团对申请人提交的申请文件进行审查，满足资格要求并通过审查的申请人，方可进入水务集团专项审计服务库。

十二、发布征集文件公告的媒介

本次专项审计服务库征集文件结果在东莞市水务集团有限公司官网（www.dgswjt.cn）公布。

十三、联系方式：

委托人名称：东莞市水务集团有限公司

地 址：东莞市东城街道育华路1号二楼

联 系 人: 王俏、黄永康

电 话：13790246838、17607276318

请各意向服务单位按照以上填报相关附件，我集团将按照综合实力及业绩情况、拟配置团队情况等综合因素最终选定服务单位。

附件：1.东莞市水务集团专项审计项目服务意向单位综合评比表

2.竞选结果通知书

3.购买中介审计服务成效情况表

4.审计项目考勤情况登记表

5.审计服务外包项目验收表

6.近3年在经营活动中没有重大违法书面声明