

九寨沟风景名胜区管理局
内部审计服务采购项目

评
审
报
告

项目编号：九管局采磋〔2026〕27号

九寨沟风景名胜区管理局 机关事务管理处 编制

2026年8月28日

一、采购活动基本情况介绍

本次采购共 1 个包，详见磋商文件第五章。

二、采购过程基本情况介绍

1、“九寨沟风景名胜区管理局内部审计服务采购项目”以竞争性磋商方式进行采购，本次采购委托九寨沟风景名胜区管理局机关事务管理处组织。

2、邀请供应商方式：本次竞争性磋商邀请在九寨沟景区官方网站上以公告形式发布。

3、免费获取竞争性磋商文件时间为：2026 年 8 月 19 日至 2026 年 8 月 21 日。

4、采购需求部门复核要求修改磋商结果或者重新磋商情况介绍（如有）。
无。

三、磋商方法和标准。

（一）评审方法名称和概念。

综合评分法，是指响应文件满足磋商文件全部实质性要求，且按照评审因素的量化指标评审得分最高的供应商为成交候选人的评审方法。

（二）评审因素。

报价、项目实施方案（内部审计实施方案、离任经济责任审计实施方案、服务保障方案、）、拟派团队综合能力、类似业绩

（三）评分标准及权值。

序号	评分因素及权重	评分内容及分值	评分标准	说明
1	报价 15%	15 分	满足磋商文件要求且响应价格最低的响应报价为磋商基准价，其价格分为满分。其他供应商的价格分统一按照下列公式计算：磋商报价得分=（磋商基准价 / 最后磋商报价）*15%*100	客观评分因素
2	项目实施方案 55%	内部审计实施方案 28 分	根据供应商针对内部审计制定的项目实施方案进行评审， 内容需包括：1. 审计工作目标需求分析及项目的工作重点和难点分析；2. 项目团队组建、人员职责分工及管理制度（仅针对项目实施期内团队）；3. 审计实施方案；4. 审计风险控制方案；5 审计工作进度安排及保障措施；6. 审计工作质量目标和审计质量保障措施；7. 项目应急预案。 包含以上 7 项所有内容得 28 分；每缺一项扣 4 分，每有一处内容有缺陷（缺陷是指：存在项目名称错误、地点区域错误、内容与本项目需求无关、仅有框架或标题、适用的标准（方法）错误、明显复制其他项目内容等任何一种情形）的扣 2 分，扣完为止。	主观评分因素

		离任经济责任 审计实施方案 21 分	根据供应商针对离任经济责任审计制定的项目实施方案进行评审，内容需包括：1. 审计工作目标需求分析及项目的工作重点和难点分析；2. 项目团队组建、人员职责分工及管理制度（仅针对项目实施期内团队）；3. 审计实施方案；4. 审计工作进度安排及保障措施；5. 审计风险控制方案；6. 审计质量保障与质量控制方案；7 项目应急预案 包含以上 7 项所有内容得 21 分；每缺一项扣 3 分，每有一处内容有缺陷（缺陷是指：存在项目名称错误、地点区域错误、内容与本项目需求无关、仅有框架或标题、适用的标准（方法）错误、明显复制其他项目内容等任意一种情形）的扣 1.5 分，扣完为止。	
	项目实施 方案 55%	服务保障 方案 6 分	1. 专业人员廉洁管理制度、保密制度和保障措施；2. 档案管理措施；3. 后续服务方案（后续服务保障措施、后续服务响应时间及响应保障、后续服务团队）；4. 供应商内部管理制度（人事管理、财务管理、业务管理等）。包含以上 4 项所有内容得 6 分；每缺一项扣 1.5 分，每有一处内容有缺陷（缺陷是指：存在项目名称错误、地点区域错误、内容与本项目需求无关、仅有框架或标题、适用的标准（方法）错误、明显复制其他项目内容等任意一种情形）的扣 0.5 分，扣完为止。	主观 评分 因素
3	拟派团 队综合 能力 20%	20 分	1、项目负责人经验（3 分） 项目负责人自 2023 年 1 月 1 日（含，以审计报告日期为准）以来： ①负责实施行政事业单位审计项目的，每有一个得 1 分，最多得 2 分； ②负责实施的上述项目中，属于经济责任审计或财政财务收支审计的，每有一个额外加 0.5 分，最多加 1 分； 本项最多得 3 分。 注：①证明材料须提供审计报告正文首页、能证明服务内容的关键页、项目负责人签字页（或能体现项目负责人姓名的盖章页）扫描件，或委托合同首页、服务内容关键页及签署页扫描件；上述材料均须加盖投标人公章。材料内容不全或不能证明服务内容及人员身份的，不得分。②同一项目既提供审计报告又提供委托合同的，以审计报告为准，不重复计分。	客观 评分 因素

			2、拟投入本项目的项目组成员（不含项目负责人）（12分） 项目组成员中，每有1名具备会计、审计或税务系列高级职称（含正高、副高）或注册会计师执业资格的，得3分；每有1名具备会计、审计或税务系列中级职称或注册会计师执业资格的，得2分。 注：①同一人员具有多个上述职称或资格的，按最高得分项计分，不重复累计；②须提供上述人员的身份证复印件、有效证书复印件（职称证书或注册会计师执业会员证书等）、投标截止时间前3个月内任意1个月的社保证明（退休人员提供退休证明及聘用合同，从业年限以聘用合同签署日期起算）、个人简历及项目经历证明。该项最高得分为12分。 3、团队平均从业年限（5分） 项目组全体成员（含项目负责人）的平均审计咨询从业年限（按个人简历中载明的首次从事审计或财务相关工作起算，须提供简历及相应工作证明材料）： 平均年限≥ 8年，得5分； 平均年限≥ 5年且< 8年，得3分； 平均年限< 5年，得1分； 本小项最多得5分。 注：①投标人须提供项目组全体成员的从业年限汇总表及个人简历，未提供或提供不全的，对应人员不计入平均年限计算。②年限计算截止至投标截止时间。	
4	类似业绩 10%	10 分	供应商自2023年1月1日至递交投标文件截止时间止（以合同签订时间为准），承担过以下类别审计服务项目的，每提供一个有效业绩得2分，最多得10分： ①行政事业单位内部审计项目； ②行政事业单位内部控制评价及风险评估项目； ③行政事业单位财务审计项目； ④行政事业单位专项审计项目。 注： ①同一项目同时符合上述多个类别的，不重复计分，仅按一项业绩计算。 ②同一委托单位的多份合同，不重复计分，仅按一项业绩计算。 ③证明材料须提供委托合同及审计报告（或项目成果	客观评分因素

		报告)扫描件,其中:委托合同须提供首页、能体现服务内容的关键页、签订双方盖章页及签订日期页;审计报告(或成果报告)须提供正文首页、能体现服务内容的关键页及项目负责人签章页。上述材料均须加盖供应商公章。 ④材料内容不全、未按要求盖章,或提供的材料无法证明服务内容及类别的,对应业绩不予计分。 ⑤此项最多得 10 分。	
--	--	--	--

四、报名获取竞争性磋商文件的供应商名单

报名获取竞争性磋商文件的供应商名单		
包号	序号	供应商名称
01	1	云南济海会计师事务所(普通合伙)
	2	四川利翔会计师事务所有限责任公司
	3	四川中顶会计师事务所(普通合伙)
	4	四川方圆联合会计师事务所(普通合伙)
	5	成都致远永道联合会计师事务所(普通合伙)
	6	四川汇城会计师事务所有限责任公司
	7	四川科道衡会计师事务所(普通合伙)
	8	四川瑞诚润信会计师事务所有限公司
	9	四川永乐会计师事务所有限责任公司
	10	四川安必信会计师事务所有限责任公司
	11	四川捷信会计师事务所有限责任公司
	12	四川严诚会计师事务所有限公司
	13	深圳皇嘉会计师事务所(普通合伙)
	14	北京华审会计师事务所有限公司
	15	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
	16	成都必信会计师事务所有限公司
	17	四川道丰会计师事务所有限公司
	18	四川聚源会计师事务所有限责任公司
	19	苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
	20	四川德联会计师事务所有限公司
	21	广东中天粤会计师事务所(特殊普通合伙)四川分所
	22	四川经纬会计师事务所有限责任公司

五、磋商地点和磋商小组名单

(一)磋商地点(响应文件开启地点):成都市青羊区金沙遗址路3附201号九寨沟风景名胜区管理局驻蓉联络处(金沙遗址南大门对面)。

(二)磋商小组成员名单。根据《九寨沟管理局货物和服务非政府采购管理办法》及其他有关规定,成立了由3人组成的磋商小组(其中评审人员2人,采购人代表1人)负责本次采购项目的磋商工作。磋商小组组长:高艳琴,

磋商成员：彭丽君、尤仲佐么（采购人代表）。

六、磋商情况

（一）按照《磋商文件》规定的时间，于 2026 年 8 月 28 日，在成都市青羊区金沙遗址路 3 附 201 号九寨沟风景名胜区管理局驻蓉联络处（金沙遗址南大门对面）进行了竞争性磋商会。

（二）磋商和递交响应文件截止时间（响应文件开启时间）为：2026 年 8 月 28 日上午 10:00，本项目 01 个包，收到 6 家供应商的响应文件，名单如下：

供应商名单		
包号	序号	供应商名称
01	1	四川利翔会计师事务所有限责任公司
	2	四川科道衡会计师事务所（普通合伙）
	3	四川严诚会计师事务所有限公司
	4	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	5	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所
	6	广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所

（三）磋商会由机关事务管理处陈立保主持，纪委（监察室）王燕进行现场监督。

（四）磋商过程中，由监督与供应商代表对响应文件的密封性进行了检查。

（五）磋商过程是否顺利

按相关法律法规顺利执行。

七、磋商情况及说明

（一）磋商过程情况

1、评审过程程序执行情况。

按相关法律法规顺利执行。

2、评审过程是否存在应当停止评审的情形。

否。

3、磋商文件内容是否修改。（如有，修改部分是否取得采购需求部门同意）

磋商文件内容无修改。

4、修改内容。

无。

5、供应商响应文件是否变更。

否。

（二）采购组织部门解释情况

无。

（三）有效供应商名单。

有效供应商名单		
包号	序号	供应商名称
01	1	四川利翔会计师事务所有限责任公司
	2	四川科道衡会计师事务所（普通合伙）
	3	四川严诚会计师事务所有限公司
	4	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
	5	广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所

(四) 无效供应商名单及原因。

无效供应商名单			
包号	序号	供应商名称	原因
01	1	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所	供应商报价金额低于采购预算金额的65%，供应商拒绝提供有效书面说明。
	2	/	/
	3	/	/

(五) 供应商澄清情况

无。

(六) 供应商的报价情况。

包号	序号	供应商名称	最终报价 (万元)
01	1	四川利翔会计师事务所有限责任公司	10.4
	2	四川科道衡会计师事务所（普通合伙）	10.4
	3	四川严诚会计师事务所有限公司	11.5
	4	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	12.08
	5	广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所	11.0398

八、评审结果

评审结果			
包号	排序	供应商名称	总得分
01	第一名	广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所	93.96
	第二名	四川科道衡会计师事务所（普通合伙）	92.67
	第三名	四川利翔会计师事务所有限责任公司	92.33

九、磋商小组推荐意见

被推荐为成交候选人的供应商名单及推荐理由				
包号	成交候选人顺序	供应商名称	最终报价 (万元)	推荐理由
01	第一成交候选人	广东中天粤会计师事务所（特殊普通合伙）四川分所	11.0398	质量和服务均能满足采购文件实质性响应要求，且综合得分排名第一

第二成交候选人	四川科道衡会计师事务所(普通合伙)	10.4	
第三成交候选人	四川利翔会计师事务所有限责任公司	10.4	

十、磋商小组成员有不同意见的说明
本成员对磋商过程和磋商结果有不同意见，特说明如下：
无。

磋商小组组长签字： 

磋商小组成员签字： 