

购买服务询价函

(全省性宗教团体 7-9 年度财务专项委托审计工作)

_____:

一、**采购询价表**我单位现以询价采购方式进行下列服务的政府采购。请你单位就以下采购项目内容进行书面报价。

项目	购买服务内容		要求
1	审计服务 (专项审计)	对全省性宗教团体 7-9 年度财务专项审计	1. 按照约定的时间节点 (2026 年 8 月 15 日前) 完成相关审计服务。由于特殊原因需推迟完成时间的, 应当及时沟通协商。 2. 应当按合同约定按照每一个审计项目分别出具审计报告各一式陆份。 3. 遵守保密规定, 对于在工作中接触到的涉及机关内部事项和秘密、敏感事项, 严禁外传。严禁使用互联网传输敏感信息资料。

二、相关要求

1. 参与报价的单位须具有相关的会计审核和审计资质。供应商派出的本项目审计组人员至少 2 人以上, 组长应具有有效的注册会计师证书, 从事审计工作 5 年以上; 主审人员应具有会计师、高级会计师或注册会计师任职资格证书; 组长或主审

人员具有近 3 年参加过省直行政事业单位财务收支审计至少 2 家以上的经验。供应商派出的本项目审计组人员应按采购人指定地点（全省性宗教团体位于福州市鼓楼区东大路 73 号省直东湖大院 2 号楼 9 层 919 室）进驻审计。在本项目审计实施期限内，审计组人员的食宿、交通等费用全部由供应商自行承担。

2. 有意向的单位，请按本次询价采购的要求向我单位提交营业执照复印件、审计团队资质能力佐证材料、审计方案、社团审计经验和审计质量佐证材料、保密承诺和报价单等资料。

3. 本次购买服务按照综合评分法选取中标单位。其中：资质能力占 20%、社团审计经验和审计质量 25%、审计方案占 20%、报价占 30%、项目团队与人员资质 5%。本次采购控制总价为 5 万元。若参加报价的单位少于 3 个的，甲方将重新进行询价。

4. 审计主要内容

（1）财务收支真实性、合规性审计

全部收入核查：收入是否全部及时入账；有无坐收坐支、账外资金、私设小金库；专项资金是否专款专用，有无挤占、挪用。各项支出合规审查：人员薪酬、日常办公、会务活动、公益支出等是否符合制度；大额支出审批流程是否完整；有无超标准报销、违规发放补贴、虚报冒领、不合理开支。会计核算情况：是否执行《民间非营利组织会计制度》，凭证、账簿、报表完整准确，账务处理规范，年度财务报告真实完整。

（2）资产、负债及净资产管理情况

资产清查：现金、银行存款、固定资产、文物资源、存货等账实核对；资产权属清晰，定期盘点，有无流失、损毁、无偿出借、违规处置固定资产；是否存在账外资产，是否纳入统一管理。债权债务清理：任期内形成的应收款项、应付款项、往来款项是否清晰，有无长期挂账、坏账损失未处理；有无违规对外拆借资金、提供担保。净资产变动：任期内净资产增减变化原因，资产是否安全完整，有无资产流失问题。

（3）内部控制制度建立与执行情况

是否健全理事会决策、“三重一大”集体决策、不相容岗位分离、预算管理、合同管理、资产管理等内控制度。重大经济事项：大额资金使用、对外合作、资产处置等是否经理事会集体研究决策，有无个人擅自决定重大经济事项，因决策失误造成资金损失浪费。财务公开执行情况：财务状况、收支情况和接受、使用捐赠情况，是否以适当方式向信教公民公布。

（4）重大项目与专项资金管理

项目资金专款专用，有无截留、挤占、挪用项目经费。

（5）财经纪律执行与负责人廉洁履职情况

有无侵占、私分团体财产，挪用资金等违纪违规问题；任期内历次审计、检查指出问题的整改落实情况；负责人履行财务管理第一责任人职责情况，界定任期经济责任。

5. 报价文件内容（包括但不限于以下）：

（1）报价函（须加盖公章）及有关审计组人员安排的承诺，有关工作经验的证明材料等。建议提供报价计算方法，以便我单位采购小组审议时进行分析比较。

（2）公司营业执照或副本复印件（须加盖公章）。

6. 报价文件请于 2026 年 7 月 23 日前以快件投递或直接送达方式送达（单位名称：福建省民族与宗教事务厅，地址：福州市鼓楼区东大路 73 号省直东湖大院 2 号楼 9 层 919 室）。截止日期前，收到符合条件的 3 家以上单位报价材料的，不再接受延迟送达的报价材料。若截止日期前，收到符合条件的报价材料不足 3 家的，可接受延迟送达的报价材料。

7. 合同签订：成交单位接到成交通知后 5 日内，到采购单位签订购买服务合同。询价单、成交单位报价函等为签订合同的依据，按承诺时间提供服务。如有违约行为，服务供应商将承担法律责任。

8. 具体违约条款及其它未尽事宜，将在双方签订合同时约定。

福建省民族与宗教事务厅办公室

2026 年 7 月 16 日

（联系人：陈双甜，电话：0591-87668725）