关于委托中介机构开展家电以旧换新线下“参与单位”垫付资金情况审计的

比选公告

根据工作需要，重庆市潼南区商务委员会近期拟对重庆市绿色智能家电以旧换新线下“参与单位”垫付资金情况进行审计，审计工作以购买社会服务（委托会计师事务所）的方式进行。现发布公开比选公告，欢迎有实力、讲诚信的单位参与。

一、审计项目名称及实施时间

项目名称：绿色智能家电以旧换新潼南线下“参与单位”垫付资金情况

实施时间：2024年9月1日至2025年1月31日

二、审计工作任务

1.审核相关票据完整性，主要包括：

①企业提交的销售发票（发票信息须包含消费者姓名、身份证号码、购买品牌、型号）；

②审核企业提交的银联订单号（可据此查询商户名称、交易时间、交易消费者主账号、交易金额、优惠总金额、商户补贴金额、政府补贴金额、用户名称及身份证等信息）。

发票、银联订单号对应的身份证号应一致。

2.审核物流信息逻辑性，主要审核商家提供的向采购端购买商品的相关合同、订单、商品到商家的物流轨迹佐证资料。

①品牌厂家或平台配送销售订单的，提供包含顾客姓名、电话、地址、签收确认等不可修改的销售配送物流轨迹文件，配送地址需录入信息系统，系统间须采用唯一识别号相互关联，并可追踪查询；

②商家自行配送的（无法提供不可更改销售配送物流轨迹文件），提供顾客配送地址、顾客签收单，真实交付照片（顾客和销售人员或配送员与商品同框，照片文件名统一为：顾客银联电话号码）；

③消费者自提订单的，须提供真实交付照片（顾客和销售人员或配送员与商品同框，照片文件名统一为：顾客银联电话号码）；

④销售电脑时，现场需开机激活，并留存顾客和销售人员与电脑开机同框的完整照片（照片文件名统一为：顾客银联电话号码），并记录好电脑的序列号。

3.审核交易真实性。通过电话有效抽查、实地上门检查等方式，核实交易真实性。抽查比例不低于总交易量的20%。

4.提交审计报告。每月底前对我区企业垫付资金情况进行审核并向区商务委提交当月审计报告。2025年1月31日前，对我区参与企业垫付资金情况进行清算审核，提交清算报告。

三、参选资格要求

（一）具有独立法人资格的会计师事务所，且持有有效营业执照、组织机构代码证、税务登记证；

（二）具有履行合同所必需的专业技术能力；

（三）具有良好的商业信誉和健全的财务会计制度；

（四）参加本次采购活动前三年内，在经营活动中没有重大违法记录；

（五）法律、行政法规规定的其他条件。

四、参选文件的递交地址及截止时间

比选申请人将参选文件（一式三份）装订成册后，密封递交至重庆市潼南区商务委员207办公室，截止时间为2024年10月23日18时00分。逾期送达的或者未送达指定地点的报价文件，均不予受理。

五、组织评选

我委将适时组织人员，按照评分标准（附件1）对参选单位进行评分，并依据评分结果计算出分值，得分排名第一的参选单位作为中选单位。

附件：1.评分标准；

2.《审计报告》必含附件。

联系人：吕老师

电  话：13883938347

重庆市潼南区商务委员会

2024年10月11日

附件1：

**评分标准**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **评审**  **项目** | | **评分标准** | **分值** | **得分** |
| 报价  得分 | 报价 | 按照比选报价（5元/单）由低至高，第1名计80分，第2名计75分，第3名计70分，……，以此类推。 | 70 |  |
| 拟投入本项目资源 | 人员总数 | 每人1分，最高6分。 | 6 |  |
| 注册会计师数量 | 每人2分，最高4分。 | 4 |  |
| 三方审计实力 | 营业面积 | 营业面积从高到低，第1名4分，第2名3.5分，……，以此类推。 | 4 |  |
| 从业人员 | 每人0.2分，最高4分。 | 4 |
| 注册会计师数量 | 每人1分，最高8分。 | 8 |
| 类似本项目审计情况 | 每1件得2分，最高4分。 | 4 |
| 说明：提供以上相关人员社保、证书凭证。营业面积以企业房产证或租赁合同（含相关租金支付凭证）为准。若比选总分相同，报价得分高者中选，若总得分、报价均相同，公司实力强者中选。 | | | |  |

附件2

《审计报告》必含附件，如下：

附件2-1

潼南区涉及家电零售单位实施2024绿色智能家电以旧换新补贴政策交易汇总表

报送单位： 时间：2024 年 X 月 日

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 企业名称 | 交易时间段 | 审核通过笔数 | 审核通过交易 额度（万元） | 审核通过垫付资金  （万元） | 建议拨付资金  （万元） | 备 注 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | |  |  |  |  |  |  |

填报人： 联系电话：

附件2-2

潼南区涉及家电零售单位实施2024绿色智能家电以旧换新补贴政策交易明细表

报送单位（商家）： 时间：2024 年 X 月 日

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 企业名称 | 银联订单号 | 交易时间 | 商品序列号/ 物流单号 | 商品销售价格  （单位：元） | 已垫付补贴金额  （单位：元） | 备 注 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合 计 | |  |  |  |  |  |  |

填报人： 联系电话：

备注：1.该表格由商家根据服务平台重庆银联提供的交易台账整理形成；

2.“ 商品序列号/物流单号栏” 序列号管理系统运行之前由商家录入每笔交易的物流单号，序列号管理系统运行之

后录入商品序列号，相关内容根据服务平台提供的交易台账整理形成。