

二连浩特市驿信建设投资集团有限公司代 建项目竣工财务决算审计 服务合同

委托方（甲方）：内蒙古二连浩特市财政局

受托方（乙方）：内蒙古岳峰会计师事务所（普通合伙）



二连浩特市驿信建设投资集团有限公司代 建项目竣工财务决算审计 服务合同

甲方：内蒙古二连浩特市财政局

地址：二连浩特市新华西街2666号

乙方：内蒙古岳峰会计师事务所（普通合伙）

地址：内蒙古自治区呼和浩特市赛罕区中海财富广场c座10层

甲乙双方根据《中华人民共和国政府采购法》、《中华人民共和国政府采购法实施条例》、《中华人民共和国民法典》等相关法律法规、规范性文件以及二连浩特市驿信建设投资集团有限公司代建项目竣工财务决算审计项目，项目编号：ELHTSS-C-F-260003的中标（成交）结果、招标（磋商、谈判）文件、投标（响应）文件等文件的相关内容，经平等自愿协商一致，就如下合同条款达成一致意见。

一、乙方向甲方提供的服务内容

（一）根据招标（磋商、谈判）文件及中标（成交）结果公告，乙方向甲方提供的服务、内容如下：二连浩特市驿信建设投资集团有限公司代建项目竣工财务决算审计项目。

（二）服务项目名称、服务具体内容、服务方式、服务要求、服务成果及与之相关的等详细内容，见合同附件一《服务清单》。

二、乙方服务成果的交付时间、地点

（一）服务期限：自签订合同之日起至2026年10月31日。

（二）服务成果的交付时间：2026年10月31日前完成服务内容，并出具合格的成果报告。服务成果的交付要求：符合国家及行业标准验收规范要求。

（三）服务地点：内蒙古二连浩特市

（四）乙方代表及联系电话：13804711241 姓名：郭巍峰

（五）甲方代表及联系电话：0479-7527036 姓名：吴婷婷

注：服务成果分阶段交付的，应分别列明各阶段的交付时间、交付内容。

三、乙方提供服务成果的质量

（一）乙方提供的服务应同时满足：1. 符合国家法律法规和规范性文件对服务质量的要求；2. 符合甲方招标（磋商、谈判）文件对服务的质量要求；3. 符合乙方在投标（响应）文件中或磋商、谈判过程中对服务质量作出的书面承诺、声明或保证。上述质量要求作为甲方对乙方服务质量的验收依据。

（二）乙方应根据国家法律法规和规范性文件的规定、招标（磋商、谈判）文件的相关要求、投标（响应）文件及乙方承诺、声明或保证，向甲方提供相应的服务质量证明文件。

四、乙方服务成果的交付方式及载体

乙方交付服务成果方式及载体应符合国家法律法规和规范性文件的要求，并符合甲方招标（磋商、谈判）文件的要求、乙方在投标（响应）文件中对服务成果交付方式及载体作出的承诺。

五、甲方对乙方服务的监督

甲方对乙方提供的服务有权进行监督，当乙方服务质量、服务内容不符合约定时，甲方有权要求乙方及时整改，对乙方拒不改正或整改不到位的，甲方有权随时解除合同，并根据具体情况扣除部分或全部服务费用。

六、合同金额

在乙方提供完全符合合同要求的服务的前提下，本合同总金额为（小写）2180000.00（大写）贰佰壹拾捌万元整。

七、付款时间及条件

（一）付款时间：

- 1、合同签订后20个工作日内支付中标金额的30%
- 2、提供合格的成果报告，并移交甲方确认无误后的20个工作日内支付中标金额的40%
- 3、验收合格后20个工作日内支付剩余30%

（二）付款条件：符合国家及行业标准验收规范要求，乙方所出具审计报告符合采购需求。

（三）乙方账户信息

乙方名称：内蒙古岳峰会计师事务所（普通合伙）

开户银行：蒙商银行股份有限公司呼浩特新汇支行

银行账号：610368488

八、知识产权

乙方应保证其提供的服务及服务成果的全部及部分，均不存在侵犯第三方知识产权的情形，其服务成果的所有权由甲方享有。否则，乙方应向甲方承担违约责任及赔偿由此给甲方造成的名誉及经济损失。

九、违约条款

（一）甲方没有正当理由逾期支付合同款项的，每延期一日，甲方应按照逾期支付金额的承担违约责任。延期达到日，乙方有权解除合同，并要求甲方赔偿由此造成的经济损失。

（二）甲方存在其他违反本合同的行为，应承担相应的违约责任；违约金不足以赔偿乙方损失的，乙方有权要求甲方赔偿由此造成的经济损失。

（三）乙方逾期提供服务成果的，每延期一日，乙方应按照合同总金额的承担违约责任。延期达到日，甲方有权解除合同，拒付延期部分的相应服务款项，并要求乙方赔偿甲方的经济损失。

（四）乙方交付的服务不符合质量要求，或其服务成果存在侵权行为的，甲方有权解除合同，并要求乙方支付合同总金额的违约金，违约金不足以赔偿甲方损失的，甲方有权要求乙方赔偿经济损失。

（五）乙方在参与本项目采购活动过程中，如存在提供虚假承诺、证明、串通投标等违法违规行为，除承担相应的行政责任外，甲方有权解除合同，并要求乙方承担合同总金额的违约金，违约金不足以赔偿甲方损失的，甲方有权要求乙方赔偿经济损失。

（六）乙方存在其他违反本合同的行为，应承担相应的违约责任；违约金不足以赔偿甲方损失的，甲方有权要求乙方赔偿经济损失。

十、不可抗力

因不可抗力致使一方不能及时或完全履行合同的，应及时通知另一方，双方互不承担责任，并在天内提供有关不可抗力的相关证明。合同未履行部分是否继续履行、如何履行等问题，由双方协商解决。

十一、争议的解决方式

合同发生纠纷时，双方应协商解决，协商不成，可以采用下列方式解决：

（一）提交仲裁委员会仲裁。

（二）向人民法院起诉。

十二、合同保存

合同文本一式叁份，采购单位、中标（成交）供应商、采购代理机构、各执一份。合同文本保存期限为从采购结束之日起至少保存十五年。

十三、合同附件

本合同所附下列文件是构成本合同不可分割的部分，与本合同具有同等法律效力：

- 1、服务清单（双方应盖章确认）
- 2、乙方出具的报价单（函）
- 3、中标（成交）结果公告及中标（成交）通知书
- 4、甲乙双方商定的其他文件

十四、双方约定的其他事宜

十五、合同未尽事宜，双方另行签订补充协议，补充协议是合同的组成部分。

十六、本合同由甲乙双方盖章生效。

甲方名称：内蒙古二连浩特市财政局（盖章）

甲方法定代表人或负责人：（签字）

2026 年 6 月 15 日

乙方名称：内蒙古岳峰会计师事务所（普通合伙）（盖章）

乙方法定代表人或负责人：（签字）

年 月 日

附件一、服务清单

服务清单

一、项目概况：

二连浩特市驿信建设投资集团有限公司代建项目竣工财务决算审计，包括工程费用审核、工程建设其他费用审核、预备费及建设期利息审核、项目资产清查与核实等内容。共约70个项目。

序号	项目名称	建设年限	工程控制价 (万元)
1	二连浩特国际会展中心项目	2016年	42,300.00
2	二连浩特市医院传染病区建设项目	2021年	2,500.00
3	二连浩特市医院传染病区二次装修项目	2022年	627.01
4	二连浩特市第二中学宿舍楼建设项目	2020年	2,416.95
5	二连浩特市2020年无障碍设施改扩建项目	2020年	498.20
6	二连浩特国际学院实验实训综合楼建设项目	2020年	3,500.00
7	二连浩特市民族学校三期工程(教学楼C座)		1,320.00
8	二连浩特市疾病预防控制中心医院实验室装修项目(业务用房装修)	2020年	2,015.00
9	生态污水处理中心提标改造项目反消化滤池保温项目及院墙	2020年	227.21
10	二连浩特市人居环境改造及水冲式公厕改造项目	2020年	792.55
11	二连浩特市应急救援物资储备库工程	2020年	280.00
12	二连浩特市南集中隔离点项目	2022年	3,812.00
13	二连浩特市方舱医院建设项目	2022年	3,885.21
14	二连浩特市医院PCR实验室建设工程项目	2022年	261.02
15	二连浩特市公共资源交易中心搬迁改造工程项目	2023年	177.72
16	二连浩特市中蒙经济合作区围网提升改造工程	2023年	228.67
17	二连浩特市第一中学室外基础设施改造项目	2023年	280.53
18	二连浩特市第一中学3、4号楼宿舍楼维修改造项目	2023年	231.09
19	二连浩特市市级领导班子异地任职厅级处级干部周转住房市政管网工程项目	2023年	211.17
20	二连浩特市赛乌素机场消防系统整改项目	2023年	280.82
21	二连市公共旅游砂石路建设项目	2023年	48.58
22	二连浩特市市政小区新建污水泵房项目	2022年	303.21

序号	项目名称	建设年限	工程控制价 (万元)
23	二连浩特市廉政文化法制警示教育基地建设项目	2017年	1,497.34
24	中蒙经济合作区查验大楼内部装修及外部附属工程项目(EPC工程总承包)	2023年	10,000.0
25	二连浩特市西区管网改造工程EPC项目	2020年	5,625.81
26	二连浩特市老旧小区改造项目EPC项目	2020年	12,500.0
27	二连浩特市再生水管网改造及利用项目	2020年	6,133.03
28	二连浩特市中蒙经济合作产业园区基础设施项目EPC项目	2020年	8,966.80
29	二连浩特国门旅游景区提档升级工程项目EPC工程	2020年	2,640.00
30	中蒙二连浩特-扎门乌德经济合作区(中方区域)巡逻道工程EPC项目	2020年	2,490.00
31	中蒙二连浩特-扎门乌德经济合作区核心区(中方区域)绿化工程EPC项目	2020年	2,900.00
32	二连浩特市武装部营区维修改造工程项目	2021年	19.75
33	二连浩特市第二中学食堂项目	2022年	1,248.90
34	二连浩特市第二中学2号宿舍楼项目	2022年	1,366.71
35	二连浩特市第一中学中学操场改造项目	2023年	1,015.16
36	二连浩特市第一中学校舍维修改造工程项目	2023年	1,124.18
37	二连浩特市第一中学艺体综合楼项目	2023年	1,148.50
38	二连浩特市中医医院(新冠肺炎后备定点医院)综合建设项目	2023年	9,769.31
39	二连浩特市公路口岸查验基础配套设施提升改造工程项目	2023年	1,442.44
40	二连浩特市市级领导班子异地任职周转房二期	2024年	999.53
41	二连浩特市出入境边防检查站综合楼项目	2023年	996.22
42	内蒙古气象防灾能力提升工程二连浩特X波段雷达建设项目	2024年	342.85
43	二连浩特市恰克图小区1#楼维修改造工程	2024年	261.01
44	二连浩特市图书馆硬化工程	2024年	83.19
45	二连浩特公路口岸24小时通关保障改造项目	2024年	44.07
46	二连浩特市退役军人事务局烈士纪念碑迁建项目	2024年	197.40
47	二连浩特市零工市场改造项目	2024年	22.31
48	二连浩特市领事馆中国公民候签大厅维修改造工程	2024年	13.00
49	二连浩特市锡林街危旧房改造项目	2024年	394.26
50	二连浩特市委党校学员宿舍改造工程	2024年	211.00
51	二连浩特市检察院办公楼附属工程	2024年	307.38
52	二连浩特市赛乌素机场清洁能源供热改造项目	2024年	398.06
53	二连浩特市伊林大道污水管网抢修工程	2024年	66.00
54	二连浩特市赛乌素机场2024年维修改造工程	2024年	386.97
55	二连浩特市锡林街危旧房改造项目附属工程	2024年	384.52

序号	项目名称	建设年限	工程控制价 (万元)
56	二连浩特市社区(苏木)卫生服务中心维修工程	2024年	42.98
57	二连浩特市科技馆屋面维修	2024年	79.60
58	二连浩特市2024年城区基础设施零星维修项目	2024年	288.16
59	二连浩特市方舱医院改建工程-拆除工程	2024年	63.12
60	二连浩特市百货大楼外墙维修工程	2024年	199.90
61	二连浩特市青少年(妇女儿童)活动中心维修改造工程	2024年	37.80
62	二连浩特市公务用车集中停放车棚、车库工程	2024年	39.51
63	二连浩特市伊林大道(肯特街交叉口)、振华大街(二连大学南)污水管网应急抢修工程	2024年	41.50
64	二连浩特市商务局硬化工程	2024年	39.73
65	二连浩特市自然资源局硬化工程	2024年	19.76
66	二连浩特市友谊路(察哈尔街-乌珠穆沁街)段污水管网应急抢修	2025年	320.00
67	二连浩特市友谊路污水主管网非开挖应急抢修工程(第二段)	2025年	200.00
68	二连浩特市党政3#楼维修工程	2025年	46.46
69	干部周转住房室内配套设施采购项目	2025年	198.41
70	二连浩特市老干局活动中心门球馆维修改造项目	2025年	32.18

二、审计范围：

对项目竣工财务决算报表(包括竣工财务决算报表封面、竣工财务决算表、资金情明细表、交付使用资产明细表等)进行全面审核，确保报表数据真实、准确、完整，报表格式规范、逻辑清晰，主要包括以下内容：

1. 工程费用审核：涵盖建筑安装工程费(包括土建工程、安装工程、装饰装修工程等全部施工环节费用)、设备购置费(包括生产设备、办公设备、专用设备、配套设备等购置、运输、装卸、保险等相关费用)、设备安装调试费(设备安装、调试、试运行及验收相关费用)，审核各项费用归集是否准确、分摊是否合理，是否符合工程实际施工及设备购置情况。

2. 工程建设其他费用审核:包括项目勘察设计费、监理费、造价咨询费、招标代理费、工程检测费、前期手续办理费(立项、规划、用地、施工许可等相关费用)、建设单位管理费、临时设施费、可行性研究费、环境影响评价费、水土保持评估费等所有与项目建设相关的其他支出,需逐一核实费用发生的真实性、合规性、合理性。

3. 预备费及建设期利息审核:核实基本预备费、涨价预备费的计提、使用情况,审核预备费使用是否符合概算要求、手续齐全;对于存在建设期利息的项目,审核借款本金、利率、计息周期,核实利息计提、支付的合规性,准确性,是否符合国家及地方相关财务管理规定。

4. 项目资产清查与核实:对项目建成后形成的全部资产进行清查、盘点、核实,包括固定资产(房屋建筑物、机器设备、构筑物、配套设施等)、无形资产(土地使用权、专利权、专有技术等)、流动资产(剩余工程物资、周转材料等),核实资产数量、规格、型号、价值,资产权属等,确保资产账实相符、计价准确。

三、财务报表审计服务要求:

严格遵循国家及地方相关法律法规、行业规范及招标文件要求,开展本次竣工财务决算审核工作,具体要求如下:

1. 合规性要求:严格按照《建设工程价款结算暂行办法》《基本建设项目竣工财务决算管理暂行办法》《政府投资条例》及地方相关财政、审计、建设行业管理规定,开展竣工财务决算审核工作,确保决算过程合规、内容合规、数据合规,所有费用归集、资产计价、报表编制均有明确的政策依据和事实依据。

2. 准确性要求:全面核实项目建设过程中的各项支出, 包括:工程费用、其他费用、预备费、建设期利息等, 确保各项数据真实、准确, 无漏算、错算、重算情况; 资产清查需全面、细致, 确保资产数量、价值、权属核实准确, 账实相符; 决算报表数据与相关资料、工程实际情况一致, 逻辑严谨, 勾稽关系清晰。

3. 完整性要求:决算审核工作需覆盖项目全部建设内容及相关支出, 决算资料需完整齐全, 涵盖项目建设全流程相关文件、凭证、记录, 决算报表及说明书内容完整, 能够 全面反映项目建设及投资完成情况。

4. 时效性要求:按照招标文件及合同约定的时限, 完成竣工财务决算审核工作, 及时提交完整的竣工财务决算审核报告。

5. 专业性要求:投标人需组建专业的审核团队, 团队成员需具备相应的造价咨询、财务核算等专业资质和丰富的竣工财务决算审核工作经验, 熟悉相关政策规范及行业惯例 , 确保审核工作的专业性和高质量。

6. 配合性要求:审核过程中, 需积极配合招标人的工作, 主动对接沟通审核过程中出现的问题, 配合完成资料核查、现场核实等相关工作, 确保工作顺利推进。

7. 成果要求:最终提交的竣工财务决算审核报告需确保成果合法、有效, 能够为项目后续管理提供可靠的依据。

四、其他要求:

(一) 成交供应商按采购人要求, 按时完成工作内容, 必要时必须按照采购人要求在规定时间内、规定地点完成相关任务, 且采购人不支付额外费用。

(二) 供应商应保证本项目所提供的所有服务、成果不涉及侵犯任何第三方的专利权、商标权或著作权等。

(三) 未经采购人同意, 不得以任何形式向任何单位和个人披露与审计内容有关的信息, 更不得对外提供、泄露或公开审计过程中涉及的任何资料和有关情况。

(四) 中标供应商必须严格按照采购人要求实施项目, 并对采购人提出的需求及时响应, 如有工作进度缓慢、项目成果屡次不符合要求(两次以上)、不能按时完成任务、不遵守工作纪律等情况, 采购人有权要求中标供应商及时整改, 情节严重的, 将予以罚款。

(五) 实际项目执行过程中, 中标供应商违反上述规定的, 采购人有权要求中标供应商退回项目经费, 由此带来的一切后果由中标供应商承担。