

# 深圳市财政局

## 深圳市财政局关于采购人政府采购易发问题及 整改意见工作指引的通知

市本级各预算单位，各区财政局、大鹏新区发展和财政局、深汕特别合作区发展改革和财政局：

为进一步规范采购人的政府采购行为，提高政府采购质量，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》《深圳经济特区政府采购条例》《深圳经济特区政府采购条例实施细则》等有关规定，结合审计部门移送的采购人在开展政府采购活动中存在的问题，以及我局在日常监管工作中发现的问题，我局制定了《关于采购人政府采购易发问题及整改意见的工作指引》（以下简称《指引》），现印发给你们。

请各采购人严格落实采购主体责任，对照《指引》，全面排查本单位在政府采购方面存在的短板漏洞，举一反三、引以为戒，切实提升政府采购管理水平。

特此通知。

附件：关于采购人政府采购易发问题及整改意见的工作指引

(此页无正文)

深圳市财政局  
2021年12月3日

哈尔滨工业大学 2021-12-03 16:20:48

附件

## 关于采购人政府采购易发问题及整改意见的工作指引

### 一、紧急项目违规直接委托

**案例：**B 单位 XXX 系统工程项目为年度新增应急项目，因情况紧急，采购人未经政府采购直接委托 C 单位实施，实施两年后才签订合同。

**整改意见：**《深圳经济特区政府采购条例实施细则》第十九条规定，“属于集中采购范围的采购项目有下列情形之一的，经主管部门批准，采购人可以自行采购：……（二）由政府确认的应急项目或者抢险救灾项目，需要即时确定供应商的……”。对于年度执行过程中新增且属于集中采购范围的采购项目，符合法定情形的，采购人可以报主管部门审批后，通过自行采购程序即时确定供应商，**在法定时限内**与成交供应商签订合同。

### 二、未按集中采购目录规定实施采购

**案例：**A 单位需购买一批 480 万的设备，其中包含了集中采购目录内的两台扫描仪，A 单位将两台扫描仪与其他非集中采购目录内的设备打包为一个项目，通过社会采购代理机构进行采购。

**整改意见：**《深圳经济特区政府采购条例》第七条第三款规

定，“集中采购目录以内的项目，应当由政府集中采购机构负责组织实施”。本案例两台扫描仪可以单独购买，属于集中采购目录内的项目，应当单列出来，委托政府集中采购机构组织实施，通过政府采购电子商场直购或竞价购买。其余设备打包委托社会采购代理机构进行采购。

### 三、涉嫌违规内定中标供应商

**案例：**2017年7月财政部门批复XX工程设计服务项目采用竞争性谈判方式采购。2017年9月，招标代理机构向设计服务中标单位A研究院有限公司发出中标通知书，中标金额为143.62万元。审计调查发现A设计研究院有限公司已于2017年2月向采购人B局提交《XX工程设计服务项目初步设计说明书》《XX工程设计服务项目初步设计概算书》等设计成果，B局涉嫌内定中标供应商。

**整改意见：**采购人应当先按照法定程序组织实施采购，与中标（成交）供应商签订政府采购合同后，按照合同约定履约验收。不得倒置采购程序。符合法定情形的紧急采购项目，可以按照上述案例1的整改意见，由采购人报主管部门审批后，通过自行采购程序即时确定供应商。

### 四、违规续签政府采购合同

**案例：**2016年11月，经公开招标，B局与C公司签订了XX物业服务合同，约定服务期限为一年，合同金额600万元。2018年，双方延续原合同主要条款续签了一年合同。因受市政规划影

响，原物业服务合同约定的服务面积减少了 6188 平方米，绿化管理服务内容也发生了变化。2018 年 12 月，B 局经集体决策，按原合同金额与 C 公司直接续签了 2019 年度物业服务合同，合同约定将绿化管理方面减少的服务置换为免费向该单位提供直饮水服务。

**整改意见：**《中华人民共和国政府采购法》第五十条规定，“政府采购合同的双方当事人不得擅自变更、中止或者终止合同。政府采购合同继续履行将损害国家利益和社会公共利益的，双方当事人应当变更、中止或者终止合同……”，《深圳经济特区政府采购条例实施细则》第五十七条规定，“合同实质性条款包括采购标的、规格型号、采购金额、采购数量、质量标准、履约时间和地点等，实质性内容不得违背采购文件确定的事项”。续签合同不得改变原合同的实质性内容，采购需求发生改变的，应当重新组织采购，或者依法变更合同。

## **五、应当回避未回避**

**案例：**2019 年 9 月，F 单位启动实施 XXX 信息收集服务采购项目的自行采购招标工作，并让 Q 公司派驻工作人员刘某直接经办此项采购的招标工作，负责协助制作采购项目的询价函、向拟询价的三家供应商发出询价函并收集报价单等工作。三家投标供应商中除了 Q 公司以外，另外两家供应商均由 Q 公司推荐并参与报价。最后确定该项目由 Q 公司中标，合同金额 20 万元。

**整改意见：**《深圳经济特区政府采购条例》第十八条规定，

“在政府采购活动中，采购参加人及其相关人员与采购项目有利害关系，可能影响政府采购公平、公正的，应当回避”，《深圳经济特区政府采购条例实施细则》第十三条规定“属于下列情形之一的，供应商不得参与政府采购项目竞争，法律、法规另有规定的除外：……(四)其他会影响政府采购活动公平进行的情形”。刘某为Q公司派驻F单位的员工且直接经办本项目采购工作，而Q公司是本项目投标供应商，上述关系可能影响本项目采购活动公平、公正。因此，F单位应避免由Q公司的派驻人员直接经办采购工作，或将Q公司投标作投标无效处理。

## 六、未按规定进行验收

**案例：**2015年至2018年，H单位的XX服装自行采购项目，均未办理验收和出入库手续，无法核对服装入库及领用的真实数量。

**整改意见：**《深圳经济特区政府采购条例》第三十九条第一款规定，“采购人应当按照采购文件和政府采购合同规定的标准和方法，及时组织验收”。采购人应当按照上述要求和《深圳市本级采购人政府采购工作责任制管理办法》（深财购〔2019〕27号）等相关规定，完善内部采购制度并严格执行，加强采购验收管理，严格依据合同进行验收，核对数量，做好记录，妥善保管政府采购项目每个环节采购活动的相关文件，以备查验。

## 七、未认真审核供应商资质

**案例：**2018年12月，A中心通过“三方比价”方式采购一

批充电宝，B公司以14.8万元中标。另外两家参与报价的供应商为C公司与D公司。经调查，B公司与C公司的法定代表人均为王某某。

**整改意见：**《深圳经济特区政府采购条例实施细则》第七十九条规定，“供应商有下列情形之一的，属于采购条例所称的串通投标行为，按照采购条例第五十七条有关规定处理：……（二）不同投标供应商的法定代表人、主要经营负责人、项目投标授权代表人、项目负责人、主要技术人员为同一人、属同一单位或者在同一单位缴纳社会保险……”。B公司、C公司法定代表人为同一人，涉嫌串通投标。采购人作为本单位自行采购项目的管理主体，应当履行本单位自行采购项目管理责任，按照《深圳市本级采购人政府采购工作责任制管理办法》（深财购〔2019〕27号）相关规定，完善内控制度，加强对自行采购投标供应商资质的审核。

## 八、未按照采购文件确定的内容签订合同

**案例：**2018年5月，H局对IT服务项目进行公开招标，招标文件要求供应商提供一套终端防病毒软件，部署在所有办公电脑和服务器的服务器上，并提供三年软件支持服务和三年升级服务。B公司以39万元中标，并于2019年5月续签了一年服务合同。经调查发现，H局与B公司签订的采购合同与招标文件主要条款不一致，采购合同未要求B公司应提供防病毒软件三年的支持服务和三年升级服务。

**整改意见：**《深圳经济特区政府采购条例》第三十七条第一款规定，“采购人与供应商应当自中标或者成交通知书发出之日起十个工作日内按照采购文件确定的事项签订政府采购合同。采购合同的实质性内容应当符合采购文件的规定”。《深圳经济特区政府采购条例实施细则》第五十七条规定，“合同实质性条款包括采购标的、规格型号、采购金额、采购数量、质量标准、履约时间和地点等，实质性内容不得违背采购文件确定的事项”。采购人应当按照上述规定与中标（成交）供应商签订政府采购合同，采购合同的实质性内容应当符合采购文件的规定。

#### **九、未按自行采购规定程序实施采购**

**案例：**D中心制定的内控管理制度（自行采购内部规程）规定20万元以上的项目需按照“货比三家”的方式开展。XX服务项目采购金额为50万元，D中心未经“货比三家”程序而直接确定项目供应商。

**整改意见：**《深圳市本级采购人政府采购工作责任制管理办法》（深财购〔2019〕27号）第三条规定，“采购人应当履行下列职责：……（四）按照规定程序确定中标或者成交供应商。……”。采购人应当按照政府采购法律法规以及内控管理制度的规定开展采购工作，依法确定中标（成交）供应商。

#### **十、未认真审核供应商投标文件**

**案例：**2019年L局自行采购绿植养护服务项目，确定中标供应商A公司。经调查发现，A公司投标资料不实，其投标时提

供的相关人员资料均未在该公司缴纳社保，不属于该公司员工。扣除该项得分后，A公司不具备中标资格。

**整改意见：**采购人作为本单位自行采购项目的管理主体，应当履行本单位自行采购项目管理责任，按照《深圳市本级采购人政府采购工作责任制管理办法》（深财购〔2019〕27号）相关规定，完善内控制度，加强对自行采购招标过程的审核，对于可通过网络公开渠道查询真实性的投标文件材料，应在招标文件中提醒评标委员会核实。

哈尔滨工业大学 2021-12-03 10:20:48