

Документація конкурсу

з відбору суб'єкта аудиторської діяльності, який може бути призначений для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПрАТ «Банк Фамільний»

N	Загальні положення	
1	2	3
1	Інформація про замовника	
1.1	повне найменування	Приватне акціонерне товариство «Банк Фамільний»
1.2	місцезнаходження	Україна, 03039, місто Київ, Голосіївський проспект, будинок 26А
1.3	посадова особа замовника, уповноважена здійснювати зв'язок з учасниками	Начальник відділу внутрішнього аудиту банку Голенцова Любов Іванівна (тел. +38 095 397 10 70, електронна пошта gli@fbank.com.ua
2	Інформація про предмет закупівлі	
2.1	назва предмета закупівлі	Надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, визначеного законодавством України, за період, що починається 01.01.2019 та закінчується 31.12.2019 року.
2.2	опис окремих частин предмета закупівлі	<p>Послуга №1</p> <p>Обов'язковий аудит звіту про управління (з урахуванням вимог статті 40-1 Звіт керівництва Закону України "Про цінні папери та фондовий ринок"), звіту про фінансовий стан станом на 31 грудня 2019 року та відповідних звітів про сукупний дохід, про зміну капіталу, про рух грошових коштів та приміток до фінансової звітності за рік, який закінчився 31 грудня 2019 року, підготовлених відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) та з урахуванням вимог чинного законодавства України та Національного банку України (Закону України «Про банки і банківську діяльність», постанови НБУ №373 від 24.10.2011, постанови НБУ №90 від 02.08.2018, рішення НБУ №274-рш від 09.04.2019).</p> <p>Мета проведення послуги:</p> <p><u>Аудиторський висновок №1</u> відповідно до аудиторських стандартів, розроблених Міжнародною радою з аудиторських стандартів Міжнародної федерації бухгалтерів («Міжнародні стандарти аудиту» або «МСА»).</p> <p><u>Аудиторський висновок №2</u> згідно із Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», від 21 грудня 2017 року, та Правилами (стандартами) аудиторської діяльності, затвердженими</p>

		<p>Аудиторською Палатою України на основі Міжнародних стандартів аудиту та підготовлено з урахуванням вимог Закону України «Про банки і банківську діяльність», Положення про порядок подання банками до Національного банку України звіту аудитора за результатами щорічної перевірки фінансової звітності, затвердженого постановою Національного банку України від 02.08.2018 р. № 90 та інших нормативно-правових актів чинного законодавства України, та представлено в формі у відповідності до МСА.</p> <p><u>Додатковий звіт для Наглядової ради Банку у відповідності до статті №35 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».</u></p> <p>Послуга №2</p> <p>Оцінка якості активних банківських операцій Банку для цілей виконання вимог Постанови Правління НБУ від 22 грудня 2017 року № 141 «Про здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України».</p>
2.3	строк надання послуг	Послуги мають бути надані не пізніше ніж 15 квітня 2020 року).
3	Недискримінація учасників	Вітчизняні та іноземні учасники всіх форм власності та організаційно-правових форм беруть участь у процедурах закупівель на рівних умовах
4	Інформація про валюту, у якій повинно бути розраховано та зазначено ціну конкурсної пропозиції	Валютою конкурсної пропозиції є гривня.
5	Інформація про мову, якою повинно бути складено конкурсну пропозицію	Конкурсна пропозиція має бути складена українською мовою
Інструкція з підготовки конкурсної пропозиції		
1	Спосіб подання конкурсної пропозиції	<p>Конкурсна пропозиція подається в електронному вигляді на адресу: gli@fbank.com.ua не пізніше 18:00 годин 26 вересня 2019 року. В конкурсній пропозиції обов'язково має бути вказано вартість у розрізі послуг.</p> <p>Кожен учасник має право подати тільки одну конкурсну пропозицію.</p>
2	Зміст конкурсної пропозиції	<p>Конкурсна пропозиція повинна включати наступну інформацію та документи:</p> <p>1. Інформацію про суб'єкта аудиторської діяльності, що має включати відомості про:</p> <p>а) повне найменування суб'єкта аудиторської діяльності та номер реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів</p>

		<p>аудиторської діяльності;</p> <p>б) включення суб'єкта аудиторської діяльності до окремого розділу Реєстру аудиторів (з наданням копії підтверджуючого документу);</p> <p>в) досвід роботи суб'єкта аудиторської діяльності, ключового партнера з аудиту, аудиторів, які безпосередньо залучатимуться для проведення аудиту фінансової звітності банку, з надання аудиторських послуг щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, уключаючи банки;</p> <p>г) аудиторів, ключового партнера з аудиту, які працюють в суб'єкті аудиторської діяльності за основним місцем роботи та залучатимуться для проведення аудиту фінансової звітності банку, із зазначенням їх прізвища, імені, по батькові, номера реєстрації в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності;</p> <p>д) кількість штатних кваліфікованих працівників суб'єкта аудиторської діяльності, які залучаються до виконання завдань з аудиту фінансової звітності та підтвердили кваліфікацію відповідно до статті 19 Закону про аудит або мають чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності;</p> <p>е) відсутність (наявність) в суб'єкті аудиторської діяльності, її керівника та/або аудиторів, які працюють в суб'єкті аудиторської діяльності (за основним місцем роботи або за сумісництвом), будь-яких стягнень, що застосовувалися протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність;</p> <p>з) факт надання банку послуг, зазначених у <u>частині четвертій</u> статті 6 Закону про аудит, за фінансовий рік, який передує звітному року, що перевіряється, та за звітний рік, що перевіряється (за наявності).</p> <p>2. Підтвердження, що сума винагороди суб'єкта аудиторської діяльності, отриманої за попередній річний звітний період від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес і яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг.</p> <p>3. Комерційну пропозицію щодо надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, яка включає:</p> <ul style="list-style-type: none">• розрахунок вартості послуг.• строк надання послуг (орієнтовний графік проведення аудиту, але термін завершення надання послуг - не пізніше ніж 15 квітня 2020 року).
--	--	--

		<p>4. Результати контролю якості послуг, що надаються суб'єктом аудиторської діяльності.</p> <p>5. Проект договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.</p>
3	Критерії відбору учасників	<p>Суб'єкт аудиторської діяльності може бути призначений для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності банку, якщо він відповідає наступним критеріям:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Суб'єкт аудиторської діяльності включений до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності "Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес", та його діяльність відповідає вимогам Закону про аудит. • Досвід роботи суб'єкта аудиторської діяльності та ключового партнера з аудиту, який безпосередньо залучатиметься для проведення аудиту фінансової звітності банку, з надання аудиторських послуг щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, включаючи банки, складає не менше трьох років. • У суб'єкта аудиторської діяльності, його керівника та/або аудиторів, які працюють в суб'єкті аудиторської діяльності (за основним місцем роботи або за сумісництвом), відсутні будь-які стягнення, що застосовувалися протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність. • Суб'єкт аудиторської діяльності, ключовий партнер з аудиту, аудитори, які залучаються для проведення аудиту фінансової звітності, є незалежними від банку. • Суб'єкт аудиторської діяльності виконує вимоги Закону про аудит щодо встановлення винагороди за послуги з обов'язкового аудиту, дотримання обмежень до надання послуг, які не пов'язані з обов'язковим аудитом, та тривалості періоду надання послуг з обов'язкового аудиту. • За попередній річний звітний період сума винагороди від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес, яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду не перевищувала 15% загальної суми доходу суб'єкта аудиторської діяльності від надання аудиторських послуг. • В суб'єкті аудиторської діяльності за основним місцем роботи працює не менше п'яти аудиторів із загальною чисельністю штатних кваліфікованих працівників, які залучаються до виконання завдань, не менше 10 осіб, з яких щонайменше дві особи повинні підтвердити кваліфікацію відповідно до

		<p>статті 19 Закону про аудит або мати чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності.</p> <ul style="list-style-type: none"> Ціна послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, запропонована суб'єктом аудиторської діяльності, є найнижчою серед усіх конкурсних пропозицій, поданих банку суб'єктами аудиторської діяльності.
Подання, розкриття та відхилення конкурсної пропозиції		
1	Кінцевий строк подання конкурсної пропозиції	Не пізніше 18:00 годин 26 вересня 2019 року.
2	Дата та час розкриття конкурсних пропозицій	15:00 годин 27 вересня 2019
3	Відхилення конкурсних пропозицій	<p>конкурсна пропозиція відхиляється замовником у разі якщо:</p> <p>учасник:</p> <ul style="list-style-type: none"> - не відповідає встановленим критеріям відбору; - не надав документи, передбачені цією конкурсною документацією; - конкурсна пропозиція не відповідає умовам конкурсної документації. <p>Інформація про відхилення конкурсної пропозиції протягом одного дня з дня прийняття рішення надсилається учаснику, конкурсна пропозиція якого відхилена.</p>
Інша інформація		
1	Відміна замовником закупівлі чи визнання її такою, що не відбулася	<p>Замовник відміняє закупівлю в разі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - відсутності подальшої потреби в закупівлі послуг; - подання для участі в закупівлі менше двох конкурсних пропозицій. <p>Замовник має право визнати закупівлю такою, що не відбулася, у разі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - якщо ціна найбільш економічно вигідної конкурсної пропозиції перевищує суму, передбачену замовником на фінансування закупівлі; - якщо здійснення закупівлі стало неможливим унаслідок непереборної сили. <p>Повідомлення про відміну закупівлі або визнання її такою, що не відбулася, надсилається усім учасникам протягом одного дня з дня прийняття замовником відповідного рішення.</p>
2	Переговори	<p>Замовник залишає за собою право на:</p> <ul style="list-style-type: none"> проведення переговорів з учасниками з метою досягнення найбільш вигідних для себе умов; прийняття конкурсної пропозиції без проведення переговорів.

