

# **Фонд гарантування вкладів фізичних осіб**

**ЗАТВЕРДЖЕНО**

**Протоколом засідання тендерного  
комітету**

**від «08» червня 2017 року № 235/17**

**Голова тендерного комітету**

**Ворушилін К.М. \_\_\_\_\_**

**Документація додаткового кваліфікаційного відбору  
за напрямом «Аудиторські послуги»**

## **1. Замовник:**

1.1. Найменування: **Фонд гарантування вкладів фізичних осіб**

1.2. Код за ЄДРПОУ: **21708016**

1.3. Місцезнаходження: **04053, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 17.**

1.4. Посадові особи замовника, уповноважені здійснювати зв'язок з учасниками (прізвище, ім'я, по батькові, посада та адреса, номер телефону):

- з організаційних питань, **Миронюк Дмитро Сергійович, провідний юрисконсульт відділу договорів та тендерних процедур фінансового департаменту, тел. (044) 3333 566.**

## **2. Напрямок кваліфікаційного відбору:**

2.1. Найменування напрямку: **аудиторські послуги.**

2.2. Опис напрямку, в тому числі необхідних технічних, якісних та інших показників:

**Метою проведення додаткового кваліфікаційного відбору за напрямом «аудиторські послуги» є відбір осіб для надання аудиторських послуг неплатоспроможним банкам або банкам, що ліквідуються.**

**Аудиторські послуги повинні включати:**

- Аудит історичної фінансової інформації, зокрема фінансової звітності.
  - Огляд історичної фінансової інформації, зокрема фінансової звітності.
  - Завдання з надання впевненості, що не є аудитом чи оглядом історичної фінансової інформації:
- а. оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) системи внутрішнього контролю (аудиту);
  - б. оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) функціонування системи управління;
  - в. оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) системи матеріального стимулювання та оплати праці персоналу;
  - г. оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) систем управління персоналом;
  - д. оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) інформаційних систем (технологій);
  - е. оцінка (перевірка) ефективності систем інформаційної безпеки діяльності підприємств;
  - ж. оцінка (перевірка) ефективності (відповідності) систем корпоративного управління;
  - з. оцінка відповідності діяльності підприємства вимогам законодавства (податкового, митного, господарського та ін.);
  - и. оцінка (перевірка) відповідності управлінських рішень або окремих господарських операцій вимогам законодавства;
  - к. економічні експертизи (крім судової експертизи, експертних досліджень та експертиз за вимогою правоохоронних органів);
  - л. оцінка (тестування) відповідності рівня професійних знань персоналу, задіяного у фінансово-господарській діяльності;
  - м. здійснення на замовлення розрахунків (економічний, фінансовий, стратегічний та інші види аналізу) для оцінки стану та результатів господарської діяльності;
  - н. перевірка прогнозованої фінансової інформації;

- o. інші завдання, які виконуються як завдання з надання впевненості.
  - Завдання з виконання погоджених процедур стосовно фінансової інформації.

### **3. Подання кваліфікаційних пропозицій:**

3.1. Місце подання: **04053, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 17.**

3.2. Спосіб подання: **особисто до канцелярії Фонду або засобами поштового зв'язку.**

3.3. Кінцевий термін отримання: **до 09-30, «05» липня 2017 року.**

**Кваліфікаційні пропозиції, отримані Фондом після закінчення кінцевого терміну, не розкриваються і повертаються засобами поштового зв'язку учасникам, які їх подали.**

### **4. Розкриття кваліфікаційних пропозицій:**

4.1. Місце: **04053, м. Київ, вул. Січових Стрільців, 17.**

4.2. Дата та час: **«05» липня 2017 року, 14-30.**

До участі у процедурі розкриття кваліфікаційних пропозицій допускаються усі учасники або їх уповноважені представники. Відсутність учасника або його уповноваженого представника під час процедури розкриття кваліфікаційних пропозицій не є підставою для відмови в розкритті чи розгляді або для відхилення його кваліфікаційної пропозиції.

Якщо учасником є фізична особа, то вона повинна мати при собі оригінал документа, що посвідчує його особу; якщо учасником виступає юридична особа, яку представляє керівник, він повинен надати завірені копії документів, що підтверджують його повноваження (наказ про призначення тощо) та мати при собі оригінал документа, що посвідчує його особу; у разі якщо учасника представляє інша особа, необхідно надати довіреність на представництво інтересів учасника із необхідними повноваженнями, оформлену згідно вимог чинного законодавства, копію документа, який підтверджує повноваження керівника, що видав довіреність, а також мати при собі оригінал документа, що посвідчує її особу.

Для участі у процедурі розкриття кваліфікаційних пропозицій, учасники або їх уповноважені представники звертаються за допомогою телефонного зв'язку до уповноваженої особи з організаційних питань до 04.07.2017 року включно для замовлення перепусток.

Під час розкриття кваліфікаційних пропозицій оголошується наявність чи відсутність усіх необхідних документів, передбачених документацією кваліфікаційного відбору. Зазначена інформація вноситься до протоколу розкриття кваліфікаційних пропозицій. Відсутність будь-якої інформації, документів, надання яких передбачено документацією кваліфікаційного відбору може бути підставою для подальшого відхилення такої кваліфікаційної пропозиції. Водночас, встановлення наявності повного пакету документів на етапі розкриття кваліфікаційних пропозицій не означає, що учасник відповідає всім критеріям та вимогам, встановленим документацією, як і не є підставою для включення учасника до переліку осіб, відібраних Фондом.

**Під час процедури розкриття кваліфікаційних пропозицій учасникам та їх представникам заборонено подавати та долучати будь-які документи до кваліфікаційних пропозицій!**

## **5. Зміст кваліфікаційної пропозиції:**

5.1. Кваліфікаційна пропозиція учасника подається у письмовій формі в запечатаному конверті, який повинен містити документи (прошиті та пронумеровані) відповідно до вимог, зазначених у Додатках 1, 2 та 3, за підписом уповноваженої особи учасника та електронний носій (CD-диск, USB-накопичувач або інший носій), на якому містяться скановані копії таких документів.

Всі документи подаються українською мовою. У випадку подання документів англійською чи будь-якою іншою мовою, учасник має надати належним чином засвідчений переклад таких документів українською мовою.

На конверті повинно бути зазначено:

- повне найменування і місцезнаходження Замовника;
- «кваліфікаційна пропозиція на участь у додатковому кваліфікаційному відборі»;
- напрям: **«аудиторські послуги»**;
- повне найменування та місцезнаходження/ ПІБ та місце проживання учасника;
- код за ЄДРПОУ (за наявності), контактні номери телефонів;
- маркування: «Не відкривати до \_\_.\_\_.\_\_\_\_\_до \_\_.00» (вказується дата та час розкриття пропозицій, зазначені в оголошенні про проведення додаткового кваліфікаційного відбору, а у разі внесення змін до дати та часу розкриття – остаточні дата та час).

5.2. Пропозиція учасника повинна містити:

- документ «Загальні відомості про учасника» за формою, наведеною у Таблиці Додатку 1;
- документи, що підтверджують відповідність кваліфікаційним критеріям, зазначеним у Додатку 2;
- документи, що підтверджують відповідність вимогам, зазначеним у Додатку 3;
- оригінали підписаних дозволів на обробку персональних даних фізичних осіб, наданих для участі у процедурі кваліфікаційного відбору. Вказані дозволи надаються в письмовій формі відносно кожної фізичної особи окремо.

## **6. Оцінка кваліфікаційних пропозицій:**

6.1. Кваліфікаційні пропозиції перевіряються на відповідність усім вимогам та критеріям, що визначені документацією кваліфікаційного відбору із змінами, у випадку їх внесення.

Замовник має право звернутися до учасників за роз'ясненнями змісту поданих ними документів з метою спрощення розгляду.

**Голова тендерного комітету**

**К.М. Ворушилін**

## Загальні відомості про учасника

№	Питання	Відповідь
Розділ 1. Загальна інформація про учасника:		
1.1.	Повне найменування/прізвище ім'я по батькові (для ФОП)	
1.2.	Дата реєстрації	
1.3.	Банківські реквізити	
1.4.	Код ЄДРПОУ – для юридичних осіб/реєстраційний номер облікової картки платника податків або серія та номер паспорта (для фізичних осіб, які через свої релігійні переконання відмовилися від прийняття реєстраційного номера облікової картки платника податків, повідомили про це відповідний контролюючий орган і мають відмітку в паспорті про право здійснювати платежі за серією та номером паспорт) – для ФОП	
1.5.	ПІН (Індивідуальний податковий номер) (за наявності)	
Розділ 2. Інформація про керівників учасника:		
2.1.	П.І.Б., посада, паспортні дані, реєстраційний номер облікової картки платника податків (за наявності) керівника	
2.2.	П.І.Б., паспортні дані, реєстраційний номер облікової картки платника податків (за наявності) головного бухгалтера	
2.3.	П.І.Б., посада, паспортні дані, П.І.Б., посада, паспортні дані, реєстраційний номер облікової картки платника податків (за наявності) особи, яка має право підпису	
Розділ 3. Інформація про власників учасника:		
3.1.	Найменування, організаційно-правова форма та код за ЄДРПОУ – для юридичних осіб / П.І.Б., паспортні дані та реєстраційний номер облікової картки платника податків (за наявності) – для фізичних осіб	
Розділ 4. Контактна інформація про учасника:		
4.1.	Місцезнаходження	
4.2.	Адреса реєстрації	
4.3.	Телефон	
4.4.	Факс	
4.5.	E-mail	-
4.6.	Веб-сайт	-

Керівник

---

 Підпис, М П

---

 П.І.Б.

**Для підтвердження відповідності кваліфікаційним критеріям учасник у складі своєї кваліфікаційної пропозиції надає наступні документи:**

Кваліфікаційний критерій	Вимоги до критерію	Документ, який підтверджує відповідність
1. Наявність працівників відповідної кваліфікації, які мають необхідні знання та досвід.	1. В складі учасника повинні працювати на умовах повної зайнятості не менше 8 аудиторів, серед яких: - не менше 2 (двох), які мають кваліфікацію у сфері міжнародних стандартів фінансової звітності; - не менше 3 (трьох), які мають кваліфікацію аудитора банку.	1.1. Довідка щодо складу працівників учасника, які надають аудиторські послуги за формою, наведеною у таблиці № 1. 1.2. Копія трудової книжки (перша сторінка та інші, які відображають трудові відносини з учасником). 1.3. Копію діючого сертифікату аудитора. 1.4. Копію сертифікату, що підтверджує кваліфікацію у сфері міжнародних стандартів фінансової звітності. 1.5. Копію діючого сертифіката аудитора банку.
2. Наявність фінансової спроможності.	1. Учасник повинен мати чистий дохід від реалізації не менше 3 000 000,00 гривень за кожен із останніх трьох звітних років, що передують поточному року (2014, 2015 та 2016)	2.1 Копії балансу підприємства (Форма №1) за 2014, 2015 та 2016 роки. 2.2. Копія звіту про фінансові результати (Форма №2) за 2014, 2015 та 2016 роки. 2.3. Оригінал довідки з обслуговуючого банку про відсутність (наявність) заборгованості за кредитами. Довідка має бути видана банком не раніше дати початку прийому кваліфікаційних пропозицій.
3. Наявність досвіду виконання аналогічних договорів.	1. Досвід здійснення аудиторської діяльності учасником не менше 3 років. 2. Учасник повинен мати не менше 3 (трьох) виконаних договорів на надання аудиторських послуг банкам за останні три роки.	3.1. Копію діючого (та за необхідності попереднього) свідоцтва про включення до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів для підтвердження досвіду у сфері аудиторської діяльності не менше 3 років. 3.2. Копію діючого свідоцтва про відповідність системи контролю якості. 3.3. Копію діючого договору страхування відповідальності перед третіми особами (щодо відшкодування можливих збитків у зв'язку з провадженням професійної діяльності) на суму не менше 10 млн. гривень. 3.4. Довідка щодо виконаних аналогічних договорів учасника за формою, наведеною у таблиці № 2. 3.5. Копії договорів та актів виконаних робіт/наданих послуг за цими договорами.
4. Наявність обладнання та матеріально-технічної бази.	1. Учасник повинен мати приміщення, програмне забезпечення, комп'ютерне обладнання для надання	4.1. Довідка щодо наявності у учасника обладнання та матеріально технічної бази за формою, наведеною у таблиці № 3. 4.2. Довідка в довільній формі щодо

	аудиторських послуг.	наявного приміщення, де розташований учасник, із зазначенням власне/орендоване, адреси знаходження.
5. Наявність бездоганної ділової репутації.	Сукупність підтвердженої інформації про особу, що дає можливість зробити висновок про відповідність її діяльності вимогам законодавства, а також для фізичних осіб – про належні професійні, управлінські здібності та відсутність в особи судимості за корисливі злочини і за злочини у сфері господарської діяльності, не знятої або не погашеної в установленому законом порядку.	5.1. Документ від Аудиторської палати України (лист, довідка або інше) щодо відсутності (наявності) застосованих санкцій за неналежне виконання професійних обов'язків протягом останніх трьох років. 5.2. Рекомендаційні листи від банків, яким учасник надавав аудиторські послуги протягом останніх трьох років та/або копії відповідних договорів та актів виконаних робіт/наданих послуг за цими договорами.

Перевірка відповідності ділової репутації здійснюється відповідним структурним підрозділом Фонду. При цьому вказаний підрозділ самостійно збирає відомості про відповідність діяльності юридичної особи, фізичної особи – підприємця або фізичної особи, у тому числі керівників юридичної особи (учасників відбору), вимогам закону, діловій практиці та професійній етиці, а також відомості про порядність, професійні та управлінські здібності фізичної особи, використовуючи відкриті реєстри та бази даних України.

Таблиця 1

Довідка щодо складу працівників учасника, які надають аудиторські послуги

№ п/п	ПІБ працівника	Посада працівника	Освіта працівника	Досвід роботи в складі учасника, років

Посада, прізвище, ініціали уповноваженої особи Учасника

(підпис)  
М.П.

Таблиця 2

Довідка щодо виконання аналогічних договорів за останні три роки

№ п/п	Дата договору	Назва контрагента за договором	Предмет договору	Строк дії договору	Контакти осіб контрагента	
					ПІБ	телефон

Посада, прізвище, ініціали уповноваженої особи Учасника

(підпис)  
М.П.

## Довідка щодо наявності обладнання та матеріально-технічної бази

№ п/п	Найменування обладнання та ПЗ	Технічні параметри	Рік випуску	Власне/орендоване

---

*Посада, прізвище, ініціали уповноваженої особи Учасника*

---

*(підпис)  
М.П.*

Учасник за власним бажанням може надати додаткові матеріали про його відповідність кваліфікаційним критеріям.

Всі документи (крім оригіналів), які учасник подає для підтвердження відповідності кваліфікаційним критеріям повинні на всіх сторінках мати відбиток печатки учасника та підпис уповноваженої особи учасника.



**Для підтвердження відповідності вказаним нижче вимогам учасник у складі своєї кваліфікаційної пропозиції надає наступні документи:**

Назва вимоги	Документ, який підтверджує відповідність
1. учасник не є пов'язаною особою з іншими учасниками зазначеної процедури та/або з членом (и) Комітету.	Довідка в довільній формі за підписом уповноваженої особи учасника та завірена печаткою (за наявності) про те, що учасник кваліфікаційного відбору не є пов'язаною особою з іншими учасниками зазначеної процедури та/або з членом (и) тендерного комітету.
2. стосовно учасника у встановленому законом порядку не відкрито процедуру відновлення платоспроможності, учасника не визнано банкрутом та відносно нього не відкрито ліквідаційну процедуру.	Інформаційна довідка з Єдиного реєстру підприємств, щодо яких порушено провадження у справі про банкрутство. Довідка має бути сформована не раніше дати початку прийому кваліфікаційних пропозицій. Якщо довідку сформовано за допомогою ЕЦП, завіряти її підписом учасника та скріплювати печаткою не потрібно.
3. учасник не зареєстрований в офшорних зонах. Перелік офшорних зон встановлюється Кабінетом Міністрів України.	Довідка в довільній формі за підписом уповноваженої особи учасника та завірена печаткою (за наявності) про те, що учасник не зареєстрований в офшорних зонах.
4. учасник на будь-яку дату не був власником істотної участі в неплатоспроможному банку або банку, що ліквідується, або член органу управління юридичної особи - учасника обіймав посаду більше шести місяців в органах управління та контролю банку, який визнано неплатоспроможним або ліквідується, або обіймав посаду керівника підрозділу внутрішнього аудиту такого банку.	Довідка в довільній формі за підписом уповноваженої особи учасника та завірена печаткою (за наявності) про те, що учасник на будь-яку дату не був власником істотної участі в неплатоспроможному банку або банку, що ліквідується, та довідка в письмовій формі члена органу управління юридичної особи – учасника про те, що він не обіймав посаду більше шести місяців в органах управління та контролю банку, який визнано неплатоспроможним або ліквідується та не обіймав посаду керівника підрозділу внутрішнього аудиту такого банку.
5. відомості про юридичну особу учасника, не внесено до Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення.	Довідка в довільній формі за підписом керівника юридичної особи учасника завірена печаткою (за наявності) про те, що відомості про учасника не внесено до Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення.
6. фізичну особу – учасника, керівника юридичної особи - учасника не було притягнуто до відповідальності за вчинення корупційного правопорушення.	Інформаційна довідка з Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні правопорушення щодо фізичної особи – учасника / керівника юридичної особи – учасника. Довідка має бути видана не раніше дати початку прийому кваліфікаційних пропозицій.
7. учасник протягом останніх трьох років не притягувався до відповідальності за порушення, передбачені пунктом 4 частини другої статті 6 розділу 2, пунктом 1 статті 50 розділу 8 Закону України "Про захист економічної конкуренції", у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій.	Довідка в довільній формі за підписом уповноваженої особи учасника та завірена печаткою (за наявності) про те, що учасник протягом останніх трьох років не притягувався до відповідальності за порушення, передбачені пунктом 4 частини другої статті 6 розділу 2, пунктом 1 статті 50 розділу 8 Закону України «Про захист економічної конкуренції».
8. фізичну особу – учасника / керівника юридичної особи - учасника не було засуджено за злочин, вчинений з корисливих мотивів, або судимість з якої/го знято або погашено у	Довідка встановленої форми, видана територіальним органом Міністерства внутрішніх справ України про те, що фізичну особу – учасника / керівника юридичної особи – учасника не було засуджено за злочин, вчинений з корисливих мотивів, або

встановленому законом порядку.	судимість з якої/го знято або погашено у встановленому законом порядку. Довідка має бути видана не раніше дати початку прийому кваліфікаційних пропозицій.
9. у Єдиному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань наявна інформація, передбачена частиною 2 статті 9 Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб та фізичних осіб - підприємців та громадських формувань", про кінцевого бенефіціарного власника (контролера) юридичної особи - резидента України, яка є учасником кваліфікаційного відбору.	<b>Витяг з Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб – підприємців та громадських формувань. Витяг має бути сформований не раніше дати початку прийому кваліфікаційних пропозицій. Якщо у вказаному Реєстрі відсутні дані щодо кінцевого бенефіціарного власника учасника, то учасник разом з Витягом подає довідку-роз'яснення, де вказує, з яких підстав вказані відомості не внесені до ЄДР. Вказана довідка підписується уповноваженою особою учасника та скріплюється печаткою за наявності. Якщо витяг сформовано за допомогою ЕЦП, завіряти його підписом учасника та скріплювати печаткою не потрібно.</b>
10. учасник не має заборгованості із сплати податків, зборів, платежів.	<b>Довідка встановленої форми або лист, видані територіальним органом Державної фіскальної служби України про відсутність у учасника заборгованості зі сплати податків, зборів, платежів, чинні станом на дату подачі кваліфікаційної пропозиції.</b>
11. учасник провадить господарську діяльність відповідно до положень його установчих документів (для юридичних осіб публічного права - відповідно до документів, визначених <u>статтею 87 Цивільного кодексу України</u> ).	<b>Копія установчих документів, завірена печаткою (за наявності) та підписом уповноваженої особи учасника.</b>

Учасник за власним бажанням може надати додаткові матеріали про його відповідність зазначеним вимогам.

Всі документи (крім оригіналів), які учасник подає для підтвердження відповідності зазначеним вимогам повинні на всіх сторінках мати відбиток печатки учасника (за наявності) та підпис уповноваженої особи.