

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наглядовою радою АТ "АЛЬТБАНК"  
протокол від 28.08.2019 № 14  
Голова Наглядової ради АТ «АЛЬТБАНК»

В.М. Горбачов

### Тендерна документація

на проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «АЛЬТБАНК» за 2019 рік

<b>1</b>	<b>Відомості про замовника</b>	
1.1.	Повне найменування	Акціонерне товариство «АЛЬТБАНК».
1.2.	Скорочене найменування	АТ «АЛЬТБАНК».
1.3.	Ідентифікаційний код юридичної особи	19358784.
1.4.	Місцезнаходження	03037, Україна, м. Київ, вул. Вузівська, 5.
1.5.	Контакти замовника	(044) 364 41 11.
1.6.	Контактна особа	Начальник відділу внутрішнього аудиту Краєва Олена Борисівна, тел. (044)364-41-11. e-mail: olena.kraieva@altbank.ua.
1.7.	Основний вид діяльності	банківська діяльність
1.8.	Дані щодо діяльності та фінансового стану	Розміщені у загальному доступі на власному веб-сайті Банку <a href="https://altbank.ua">https://altbank.ua</a> .
<b>2</b>	<b>Інформація про послугу</b>	
2.1.	Вид послуги	Проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «АЛЬТБАНК»
2.2.	Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності	1. обов'язковий аудит фінансової звітності Банку за 2019 рік, в тому числі аудиторські звіти, що будуть подані до Національного банку України та НКЦПФР; 2. перевірка Звіту про корпоративне управління за 2019 рік; 3. оцінка стійкості за 2019 рік (оцінка якості активів та прийнятності забезпечення за кредитними операціями), відповідно до вимог Постанови Правління НБУ від 22 грудня 2017 року № 141 «Про здійснення оцінки стійкості банківської системи України»; 4. переклад фінансової звітності Банку та аудиторського висновку на англійську мову;
2.3.	Місце надання послуги	Україна, м. Київ, вул. Вузівська, 5
2.4.	Строки надання послуги:	Дата початку надання послуг: з моменту набрання чинності Договору про надання аудиторських послуг. Дата закінчення надання послуг: не пізніше 06.04.2020.
<b>3.</b>	<b>Проведення конкурсу</b>	
3.1.	Дата початку проведення конкурсу	Датою початку проведення конкурсу вважається дата оприлюднення інформації щодо проведення конкурсу на власному веб-сайті Банку.
3.2.	Кінцевий строк подання документів	До 18 -00 15.09.2019.
3.3.	Розгляд та оцінювання наданих пропозицій	До 23.09.2019.
3.4.	Спосіб та строк повідомлення про результати конкурсу	Повідомлення про результати конкурсу оприлюднюється на власному веб-сайті Банку до 01.10.2019.
<b>4.</b>	<b>Недискримінація учасників</b>	
		Учасники всіх форм власності та організаційно-правових форм беруть участь в конкурсі на рівних умовах.
<b>5.</b>	<b>Інформація про валюту, у</b>	
		Валютою конкурсної пропозиції є гривня.

	якій повинно бути розраховано та зазначено ціну конкурсної пропозиції	
6.	Інформація про мову(мови), якою (якими) повинно бути складено конкурсні пропозиції	Всі документи, що мають відношення до конкурсної пропозиції повинні бути складені українською мовою.
<b>7</b>	<b>Вимоги до суб'єктів аудиторської діяльності</b>	
7.1.	Критерії відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності	<p>У конкурсі з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, можуть брати участь Аудитори, які відповідають вимогам, встановленим Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», зокрема:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес та включені до 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»;</li> <li>- 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 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг;</li> <li>- на мають обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг Банку;</li> <li>- можуть забезпечити достатній рівень кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучається до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів. В суб'єкті аудиторської діяльності за основним місцем роботи працює не менше 5 (п'яти) аудиторів, загальна чисельність штатних кваліфікованих працівників, які залучаються до виконання завдань – не менше 10 осіб, з яких щонайменше дві особи повинні підтвердити кваліфікацію відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» або мати чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності;</li> <li>- пройшли перевірку системи контролю якості аудиторських послуг;</li> <li>- наявний чинний договір страхування цивільно-правової відповідальності суб'єкта аудиторської діяльності перед третіми особами, укладений відповідно до вимог чинного законодавства України;</li> <li>- суб'єкти аудиторської діяльності, їх власники (засновники, учасники), посадові особи та працівники, незалежні від Банку, не брали участі у підготовці та прийнятті управлінських рішень Банку (вимога щодо забезпечення незалежності поширюється на звітний період фінансової звітності, що підлягає перевірці, та період надання послуг з аудиту такої фінансової звітності).</li> </ul>
7.2.	До участі в конкурсі не допускаються суб'єкти	- не відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;

	аудиторської діяльності, які	<ul style="list-style-type: none"> <li>- подали для участі у конкурсі документи, що містять недостовірну інформацію;</li> <li>- подали для участі у конкурсі документи не у повному обсязі;</li> <li>- подали для участі у конкурсі документи з порушенням встановленого строку.</li> </ul>
<b>8</b>	<b>Перелік та спосіб надання документів, які надаються для участі у конкурсі:</b>	
8.1.	Для участі у конкурсі суб'єкти аудиторської діяльності надають такі документи (відомості)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- довідка у довільній формі про загальні відомості щодо суб'єкта аудиторської діяльності (найменування, код ЄДРПОУ, види діяльності, місцезнаходження, відомості про керівника, контактна особа, адреса електронної пошти, тощо);</li> <li>- презентативна інформація щодо досвіду надання аудиторських послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності) щонайменше за останні 3 роки;</li> <li>- копія витягу з Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності;</li> <li>- копія рішення про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг;</li> <li>-- заповнені Анкету суб'єкта аудиторської діяльності (за формою додатка 2) та Інформацію про аудиторську фірму (за формою додатка 3);</li> <li>- цінова пропозиція із зазначенням розміру оплати за договором;</li> <li>- проект договору аудиторських послуг;</li> <li>- довідка у довільній формі про підтвердження, що сума винагороди Аудитора за попередній річний звітний період від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес, яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг;</li> <li>- інформація про аудиторську фірму.</li> </ul>
8.2	Порядок подання документів	Документи надсилаються в електронному вигляді на адресу <a href="mailto:olena.kraieva@altbank.ua">olena.kraieva@altbank.ua</a> .
<b>9</b>	<b>Результати конкурсу</b>	
9.1	Оцінювання конкурсних пропозицій	Наглядова рада оцінює конкурсні пропозиції, подані суб'єктами аудиторської діяльності, за встановленими критеріями відбору з урахуванням наявних конкурентних переваг та приймає рішення про обрання аудиторської фірми для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності.
9.2	Повідомлення про результати конкурсу	Результати конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності (щонайменше двох), оприлюднюються на веб-сайті банку не пізніше 01 жовтня 2019 року