

ЗАТВЕРДЖУЮ

Голова Правління
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КОМІНБАНК»

Тетяна ПУТІНЦЕВА
«30» серпня 2023 року



ТЕНДЕРНА ДОКУМЕНТАЦІЯ

1. Текст оголошення.

1.1. Акціонерне товариство «Комерційний Індустріальний Банк» (далі – Банк) **21.09.2023** проводить Конкурс із відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку за рік, що завершується 31.12.2023, складеної у відповідності до МСФЗ, та здійснення оцінки стійкості Банку станом на 01.01.2024 на виконання вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів Національного банку України (Постанов Правління від 24.10.2011 №373, від 02.08.2018 №90, від 22.12.2017 №141, тощо).

До Конкурсу запрошуються аудиторські компанії, які відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», мають дозвіл на надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності банків та включені до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності.

Конкурс проводиться згідно з Положенням про порядок обрання аудиторської фірми для проведення аудиту фінансової звітності Банку, з яким можна ознайомитись на сайті Банку за адресою: <https://cib.com.ua/uk/about/page/korporativne-upravlinnya>.

1.2. Метою проведення Конкурсу є отримання комерційних пропозицій аудиторських компаній щодо укладення договору на наступних умовах:

1.2.1. Проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку за рік, що завершується 31.12.2023, та оцінки стійкості Банку станом на 01.01.2024.

1.2.2. Платіжні умови договору:

- поетапна оплата, при цьому перевага надається умовам з оплатою по факту наданих послуг, наприклад: 50% в якості авансу і остаточний розрахунок після підписання акту приймання;

- фіксація ціни в гривнях на весь строк дії договору.

1.2.3. Строки виконання робіт – до 29.03.2024.

1.2.4. Місце виконання зобов'язань: м. Київ, вул. Предславинська, буд. 28, приміщення Банку (або інші умови в залежності від зовнішніх обставин).

1.3. Банк встановлює наступні критерії відбору, про які слід зазначити у супровідному листі до комерційної пропозиції:

- відповідність вимогам, встановленим Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» до суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес;

- включення до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності;

- за попередній річний звітний період сума винагороди від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес, яким суб'єкт аудиторської діяльності надавав послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу такого суб'єкта аудиторської діяльності від надання аудиторських послуг;

- не має обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг Банку;
- має чинний на весь період надання послуг договір страхування цивільно-правової відповідальності перед третіми особами, укладений відповідно до вимог чинного законодавства України;
- забезпечення достатнього рівня кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучається до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів аудиту. В суб'єкті аудиторської діяльності за основним місцем роботи має працювати 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 статті 19 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» та мати чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності;
- підтвердження перевірки контролю якості аудиторських послуг, здійсненої у відповідності до вимог чинного законодавства;
- відсутність у суб'єкта аудиторської діяльності, її керівника та/або аудиторів, які працюють в суб'єкта аудиторської діяльності (за основним місцем роботи або за сумісництвом), будь-яких стягнень, застосовуваних протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність;
- досвід надання аудиторських послуг банківським установам не менше 3 років;
- «прийнятність» (acceptable) результатів наданих аудиторських послуг (звіти, висновки, тощо) для міжнародних рейтингових агенцій рівня «MOODY`S» та «Fitch Ratings».

1.4. Комерційні пропозиції приймаються в строк **до 17:00 21.09.2023** виключно засобами електронної пошти за адресою: **tender@cib.com.ua**.

Комерційні пропозиції, передані відмінним від зазначеного шляхом, Банком не розглядатимуться.

1.5. Основні вимоги для доставки листів на адресу tender@cib.com.ua:

- розмір повідомлення - не більше 20 Mb;
- кількість одержувачів в повідомленні - не більше одного;
- поштова скринька перевіряється контрольною групою одноразово після спливу терміну, зазначеного в пункті 1.4.

2. Критерій визначення Переможців Конкурсу.

2.1. Визначення Переможців Конкурсу проводиться згідно з Положенням про порядок обрання аудиторської фірми для проведення аудиту фінансової звітності Банку та у відповідності до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

2.2. При визначенні Переможців Конкурсу використовуються показники комерційних пропозицій:

2.2.1. Дотримання вимог, зазначених в пункті 1.3.

2.2.2. Вартість послуг і своєчасність їх надання та порядок розрахунків.

2.2.3. Результати контролю якості послуг, проведеного Органом суспільного нагляду за аудиторською діяльністю.

3. Зміст Комерційних пропозицій.

3.1. Комерційні пропозиції повинні містити інформацію, необхідну для оцінки показників, зазначених у Розділі 2, у т.ч.:

3.1.1. Супровідний лист із зазначенням:

- найменування аудиторської компанії та інформації про її керівників і партнерів;

- досвіду роботи аудиторської компанії, ключового партнера з аудиту, аудиторів, які безпосередньо залучатимуться для проведення аудиту фінансової звітності;

- інформації про кількість аудиторів, які мають сертифікат аудитора банків.

3.1.2. Підтвердження Аудиторської Палати України про включення до розділу суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, який ведеться відповідно до Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».

3.1.13. Документи, які підтверджують, що сума винагороди аудиторської компанії, 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.

3.1.3. Документи, що засвідчують відсутність (або наявність) в аудиторській компанії, її керівника та/або аудиторів, які працюють в аудиторській компанії (за основним місцем роботи або за сумісництвом), будь-яких стягнень, що застосовувалися протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність.

3.1.4. Чинні документи про проходження перевірки якості аудиторських послуг, проведеної Органом суспільного нагляду за аудиторською діяльністю.

3.1.5. Інформація (довільної форми), яка підтверджує відповідність умові останнього абзацу пункту 1.3.

3.2. Окрім наведених в пункті 3.1. документів комерційні пропозиції мають містити інформацію в форматі MS Excel за формою Додатку №1.

3.3. Інші документи, що засвідчують досвід аудиторської компанії і навички її працівників у проведенні аудиту банків (на розсуд аудиторської компанії).

4. Інші умови.

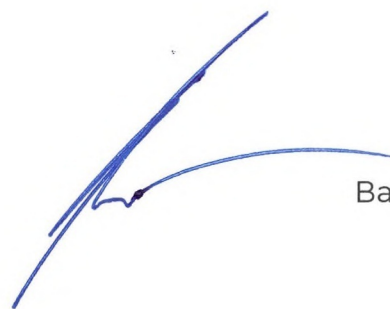
4.1. Строк дії комерційних пропозицій та укладання договору – до 31 жовтня 2023 року.

4.2. Інформація про результати Конкурсу буде повідомлена учасникам після його завершення в строк, встановлений чинним законодавством.

4.3. Із інформацією про Банк можна ознайомитися на його сайті <https://cib.com.ua>.

4.4. Уповноважений працівник Банку для надання роз'яснень з питань Конкурсу – Андрій ЛАВРИНЕНКО, andrii.lavrynenko@cib.com.ua, телефони: +38(044)2907900 або +38(093)5160825.

Голова Тендерного комітету,
Фінансовий директор
АТ «КОМІНБАНК»



Василь КОЛЕСНИК