

## **Тендерна документація щодо проведення тендеру по визначенню аудиторської фірми**

### **Інформаційне повідомлення про конкурс на аудиторські послуги:**

АТ «БАНК СІЧ» (далі - Банк) запрошує аудиторські фірми для участі у конкурсі з надання аудиторських послуг для Банку (далі - Конкурс).

Місцезнаходження Банку: Україна, 01033, місто Київ, вул. Володимирська, 63.

Предмет закупівлі: Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Строк надання послуг:

- Аудит фінансової звітності Банку, складеної відповідно до МСФЗ за рік, що закінчується 31 грудня 2020 року – березень – квітень 2021 року;
- Аудит консолідованої фінансової звітності банківської групи «СІЧ» – травень 2021 року;
- Проведення оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями станом на 01.01.2021 року – березень – квітень 2021 року.

До Конкурсу запрошуються аудиторські фірми, які відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», включені до Реєстру аудиторських фірм та аудиторів, зокрема до розділу «Суб'єкти аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес».

Метою проведення Конкурсу є вибір на конкурсних засадах аудиторської фірми для проведення аудиту фінансової звітності АТ «БАНК СІЧ». Фінансова звітність та інша публічна інформація АТ «БАНК СІЧ» доступна на веб-сайті Банку.

Кінцевий строк подання тендерних пропозицій – 18 вересня 2020 року.

Розкриття тендерних пропозицій – 10-00 20 вересня 2020 року.

### **1. Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності включає:**

- 1.1. Аудит фінансової звітності Банку складеної відповідно до МСФЗ за рік, що закінчується 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2021 року (далі - Фінансова Звітність) відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів Національного банку України, НКЦПФР, а також вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, що прийняті у якості Національних стандартів аудиту (далі - МСА), з урахуванням вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».
- 1.2. Аудит консолідованої фінансової звітності банківської групи «СІЧ», складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності за рік, що закінчується 31 грудня 2020 року та 31 грудня 2021 року відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів Національного банку України (далі – НБУ) (включаючи вимоги «Положення про порядок регулювання діяльності банківських груп», затвердженого постановою Правління НБУ від 20.06.2012 №254), Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, а також вимог МСА, з урахуванням вимог Законів України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», «Про банки і банківську діяльність».
- 1.3. Проведення оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями станом на 01.01.2021 року та 01.01.2022 року відповідно до вимог

нормативно-правових актів НБУ (включаючи вимоги Постанови Правління НБУ №141 від 22.12.2017 року «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України», зі змінами, Технічного завдання для здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України у 2020 році, затвердженого рішенням Правління Національного банку України 07 лютого 2020 року №105-рш, а також вимог МСА, з урахуванням вимог Законів України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», «Про банки і банківську діяльність»

**2. Основними критеріями, які визначені Банком для відбору аудиторської фірми є:**

- 2.1. Досвід роботи аудиторської фірми у сфері аудиту фінансової звітності банків.
- 2.2. Професійний досвід аудиторської команди, зокрема партнерів, наявність сертифікатів, посвідчень, необхідних документів на право зайняття аудиторською діяльністю.
- 2.3. Наявність бездоганної репутації, відсутність порушень законодавства України претензій, скандалів та будь яких стягнень, професійної етики та Міжнародних стандартів аудиту.
- 2.4. Вартість аудиторських послуг.

**3. Інформація та документи, яка подається аудиторськими компаніями для участі у Конкурсі:**

- 3.1. Інформація про команду аудиторів, яка використовується в роботі:
  - загальна кількість співробітників;
  - ключовий партнер з аудиту;
  - кількість сертифікованих аудиторів (в т.ч. які мають сертифікат аудитора банків);
  - кількість аудиторів, які планується залучати до аудиту банку та їх досвід роботи в аудиторській фірмі за напрямком проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, включаючи банки;
  - ПІБ аудиторів, яких передбачається задіяти у ході виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності.
- 3.2. Цінова пропозиція щодо вартості послуг з виконання завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності, графік проведення аудиту.
- 3.3. Досвід роботи на ринку аудиторських послуг та клієнтська база:
  - термін діяльності компанії;
  - інформація про аудиторську компанію, засновників, керівництво;
  - досвід роботи аудиторської компанії щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, включаючи банки;
  - перелік банківських установ, яким надавались аудиторські послуги за останні 3 роки;
  - загальна кількість банківських установ, в яких проведений аудит протягом 6 останніх років та перелік тих, які виведені з ринку станом на 01.01.2020 року;
  - перелік інших послуг, які надаються аудиторській компанії банківським установам.
- 3.4. Копія свідоцтва про включення аудиторської фірми до відповідного розділу Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.
- 3.5. Документи, які підтверджують, що сума винагороди аудиторської фірми, отриманої за попередній річний звітний період від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес і яким надавались послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг.
- 3.6. Результати контролю якості послуг, що підтверджено відповідним документом Аудиторської палати України;
- 3.7. Документи, що підтверджують відсутність (або наявність) в аудиторській фірмі, її керівника та/або аудиторів, які працюють в аудиторській фірмі (за основним місцем роботи або за сумісництвом), будь-яких стягнень, що застосовувались протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність.
- 3.8. Заповнена форма Банку (Додаток №2), підтверджуючі документи до неї.

3.9. Інша інформація, яка може бути суттєва та корисна.

**4. Умови та порядок проведення конкурсу:**

4.1. Кінцевий строк подання тендерних пропозицій – 18.09.2020 року.

4.2. Розкриття тендерних пропозицій – 21.09.2020 року.

4.3. Затвердження результатів Конкурсу Наглядовою радою – не пізніше 28.09.2020 року;

**5. Не допускаються до участі у конкурсі суб'єкти аудиторської діяльності, які:**

5.1. Не відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;

5.2. Подали до участі в Конкурсі документи, що містять недостовірну інформацію.

Документи надсилайте, будь ласка, на електронну адресу: [bank@sichbank.com](mailto:bank@sichbank.com), з обов'язковим зазначенням в темі листа: «КП на тендер № 2020–2021 аудит від \_\_\_\_\_ (найменування компанії)».

Документи, передані способом, відмінним від зазначеного, що надійшли після встановленого строку або подані не в повному обсязі чи з порушенням умов Конкурсу, не розглядатимуться. Контактні особи: Кондратенко Володимир, тел. +38 (044) 450 7040, електронна адреса: [v.kondratenko@sichbank.com](mailto:v.kondratenko@sichbank.com)

Результати Конкурсу будуть розглянуті Комітетом з питань аудиту та затверджені Наглядовою радою Банку.

Про результати Конкурсу учасники повідомляються електронною поштою та шляхом розміщення відповідного оголошення на вебсайті Банку.