

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказом Генерального директора
ТДВ СК «Нафтогазстрах»
№ 04-ОД від 15.01.2019 року

КОНКУРСНА ДОКУМЕНТАЦІЯ
проведення відкритого конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської
діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової
звітності ТДВ СК «НАФТАГАЗСТРАХ», складеної станом на
31.12.2018 р., на 31.12.2019 р. та 31.12.2020 р.

Бухгалтерські та аудиторські послуги
(Обов'язковий аудит фінансової звітності підприємства, що становить суспільний інтерес)

м. Київ

Порядок проведення відкритого конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТДВ СК «Нафтогазстрах», складеної станом на 31.12.2018 р., на 31.12.2019 р. та 31.12.2020 р., розроблено відповідно до вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» (далі – Закон) і включає наступну документацію:

№	I. Загальні положення	
1	Терміни, які вживаються в документації з проведення відкритого конкурсу	Терміни вживаються у значенні, наведеному у Законі.
2. Інформація про замовника послуг		
2.1	повне найменування код ЄДРПОУ	ТОВАРИСТВО З ДОДАТКОВОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ СТРАХОВА КОМПАНІЯ «НАФТАГАЗСТРАХ», код ЄДРПОУ 21004953
2.2	місцезнаходження	02098 м. Київ, вул. Юрія Шумського 1А, офіс 121
2.3	посадова особа замовника, уповноважена здійснювати зв'язок з учасниками конкурсу	Відповідальний за надання роз'яснень щодо документації: Начальник служби внутрішнього аудиту (контролю) Вальчук Андрій Іванович електронна адреса: a.valchuk@ngs.ua
3	Процедура придбання послуг	Відкритий конкурс
3.1	Дата, час і місце розкриття конкурсної пропозиції	10:00 год. 11.02.2019 року , 02098 м. Київ, вул. Юрія Шумського 1А, офіс 121,
3.2	Строк подачі документів	до 16:00 год 08.02.2019 (включно)
4. Інформація про предмет конкурсу із надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності		
4.1	назва предмета конкурсу	Надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності
4.2	обсяг надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності	Відповідно до завдання щодо послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності (Додаток 1)
4.3	строк надання послуг, виконання робіт	Не пізніше 25 квітня 2019 року, 25 квітня 2020 року та 25 квітня 2021 року
5	Недискримінація учасників	У конкурсі на рівних умовах можуть брати участь суб'єкти аудиторської діяльності, що включені до розділу Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності АПУ, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.
6	Інформація про валюту, у якій повинно бути розраховано та зазначено ціну конкурної пропозиції	Валютою конкурсної пропозиції є національна валюта України – гривня. Розрахунки за послуги здійснюватимуться безготівково у національній валюті України згідно з Договором.
7	Інформація про мову (мови), якою (якими) повинно бути складено конкурсні пропозиції	Всі документи, що готуються та надаються учасником, викладаються українською мовою.

II. Порядок внесення змін та надання роз'яснень до документації з проведення відкритого конкурсу		
1	Процедура надання роз'яснень щодо документації з проведення відкритого конкурсу	Суб'єкт аудиторської діяльності має право не пізніше ніж за п'ять днів до закінчення строку подання конкурсних пропозицій звернутися до замовника за роз'ясненнями щодо документації з проведення відкритого конкурсу.
2	Внесення змін до документації з проведення відкритого конкурсу	Замовник має право з власної ініціативи внести зміни до документації з проведення відкритого конкурсу. У разі внесення змін до документації з проведення відкритого конкурсу строк для подання конкурсних пропозицій продовжується таким чином, щоб з моменту внесення змін до документації з проведення відкритого конкурсу до закінчення строку подання конкурсних пропозицій залишалось не менше ніж п'ять днів. Зазначена інформація оприлюднюється замовником на власному сайті
III. Інструкція з підготовки документації з проведення відкритого конкурсу		
1	Зміст і спосіб подання документації з проведення відкритого конкурсу	Конкурсна пропозиція подається учасниками особисто або надсилаються у запечатаному конверті з відміткою «На конкурс з відбору аудиторів». Відповідальність за достовірність та зміст інформації, викладеної в документах, які подані у складі конкурсної пропозиції, несе учасник. Конкурсна пропозиція подається із зазначенням основних критеріїв оцінки, а також має включати: - комерційну пропозицію Учасника, в якій обов'язково зазначається ціна та строк надання послуги; - інформацію та документи, що підтверджують відповідність персоналу учасника кваліфікаційним критеріям, встановлених Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», у довільній формі або шляхом внесення до форм з окремими полями, у яких зазначається передбачена в них інформація, та/або документами, що підтверджують відповідність учасника кваліфікаційним критеріям та іншу інформацію про Учасника (згідно додатку 1); - інформацією щодо відповідності учасника вимогам, визначеним у четвертій частині статті 6 Закону та статті 42 Закону (згідно додатку 1); - інші документи, які передбачені цією конкурсною документацією та які є чинними на період проведення конкурсу. Документи, які надаються у складі конкурсної пропозиції повинні містити печатку (за наявності) та підпис уповноваженої особи учасника. Повноваження особи щодо підпису документів конкурсної пропозиції учасника процедури придбання послуги підтверджується: - протоколом засновників та/або наказом про призначення (у разі підписання керівником); довіреністю, дорученням (у разі підписання іншою уповноваженою особою Учасника); або іншим документом, що підтверджує повноваження представника учасника на підписання документів. Кожен учасник має право подати тільки одну конкурсну

		пропозицію.
2	Забезпечення конкурсної пропозиції	Не вимагається
4	Строк, протягом якого конкурсні пропозиції є дійсними	Конкурсні пропозиції вважаються дійсними протягом 10 днів з дати розкриття конкурсних пропозицій. До закінчення цього строку замовник має право вимагати від учасників продовження строку дії конкурсних пропозицій; учасник має право: - відхилити таку вимогу; - погодитися з вимогою та продовжити строк дії поданої ним конкурсної пропозиції.
5	Кваліфікаційні критерії до учасників та вимоги, установлені статтею 23 Закону	Для участі у процедурі з проведення відкритого конкурсу Учасники повинні мати кваліфікаційні дані (згідно додатку 1 цієї документації), якщо такі кваліфікаційні дані в період проведення конкурсу набули чинності відповідно до Закону. Інформація про відсутність підстав, визначених у статті 24 Закону, надається учасником у складі пропозиції у вигляді довідки (довідок) в довільній формі або за формою наведеною згідно додатку 1 цієї документації. Переможець конкурсу у строк, що не перевищує п'яти днів з дати оприлюднення на сайті Замовника повідомлення про намір укласти договір, повинен надати замовнику документи, що підтверджують відсутність підстав, визначених у статті 23 та 24 Закону згідно додатку 1 цієї документації. Документи мають бути надані в паперовому вигляді та в електронній формі. Учасник може не подавати документального підтвердження інформації, що міститься у відкритих єдиних державних реєстрах, доступ до яких є вільним. Якщо протягом дії договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності набудуть чинності кваліфікаційні дані, що не вступили в силу в період проведення конкурсу, переможець конкурсу зобов'язаний надати Замовнику підтвердження про виконання кваліфікаційних даних.
6	Інформація про технічні, якісні та кількісні характеристики предмета конкурсу	Учасники процедури з проведення відкритого конкурсу з придбання послуги повинні надати у складі конкурсних пропозицій інформацію та документи, які підтверджують відповідність конкурсної пропозиції учасника технічним, якісним, кількісним та іншим вимогам до предмета придбання послуги, установленим Замовником (згідно додатку 1 цієї документації).
7	Інформація про субпідрядника (у випадку наявності або наміру)	У разі залучення субпідрядника для виконання робіт учасник зазначає в конкурсній пропозиції повне найменування та місцезнаходження щодо кожного суб'єкта господарювання, якого учасник планує залучати як субпідрядника до виконання робіт у обсязі не менше ніж 20 відсотків від вартості договору про надання послуги.
8	Внесення змін або відкликання конкурсної пропозиції учасником	Учасник має право внести зміни або відкликати свою конкурсну пропозицію до закінчення строку. Такі зміни або заява про відкликання конкурсної пропозиції враховуються в разі, якщо їх отримано Замовником до закінчення строку подання конкурсних пропозицій.

IV. Подання та розкриття документації з конкурсної пропозиції

1	Кінцевий строк подання конкурсної пропозиції	<p>Кінцевий строк подання конкурсних пропозицій до 16:00 год. 08.02.2019 року.</p> <p>Отримана протягом робочого дня конкурсна пропозиція вноситься до реєстру конкурсних пропозицій Замовника в день отримання таких пропозицій</p> <p>Конкурсна пропозиція, отримана після 17-00 годин поточного робочого дня, вноситься до реєстру конкурсних пропозицій Замовника наступного робочого дня.</p>
---	---	---

V. Оцінка конкурсної пропозиції

1	Перелік критеріїв оцінки конкурсної пропозиції	<p>Замовник розглядає конкурсні пропозиції на відповідність технічним вимогам, визначеним у документації з проведення відкритого конкурсу, визначає відповідність учасників кваліфікаційним критеріям, проводить оцінку конкурсних пропозицій, визначає переможця та приймає рішення про намір укласти договір у строк, що не перевищує 10 робочих днів від кінцевого строку подання конкурсних пропозицій.</p> <p>Оцінка конкурсних пропозицій здійснюється на основі головного критерію «ціна», з урахуванням усіх податків, зборів та передбачених Законом відрахувань, а також до уваги беруться такі критерії, як строк надання послуг та досвід надання аналогічних послуг фінансовим установам.</p> <p>Генеральний директор Товариства визначає найкращою конкурсну пропозицію з найнижчою ціною з урахуванням найкоротших строків надання послуг та найбільшого досвіду надання аналогічних послуг фінансовим установам.</p> <p>За результатами розгляду та оцінки конкурсної пропозиції Замовник визначає переможця та приймає рішення про намір укласти договір згідно з цим Законом, яке оприлюднюється на сайті Замовника.</p> <p>Замовник має право звернутися за підтвердженням інформації, наданої учасником, до органів державної влади, підприємств, установ, організацій відповідно до їх компетенції. У разі отримання достовірної інформації про його невідповідність вимогам кваліфікаційних критеріїв (якщо такі критерії передбачені конкурсною документацією), замовник відхиляє конкурсну пропозицію такого учасника.</p>
2	Інша інформація	<p>Витрати пов'язані з підготовкою та поданням конкурсної пропозиції Учасник несе самостійно. До розрахунку ціни конкурсної пропозиції не включаються будь-які витрати, понесені Учасником у процесі проведення процедури придбання послуги та укладення договору про надання послуги. Зазначені витрати сплачуються Учасником. Понесені витрати Учасника не відшкодовуються (в тому числі і у разі відхилення пропозиції, відміни конкурсу чи визнання конкурсу таким, що не відбувся).</p> <p>Документи, що не передбачені законодавством для учасників - не подаються ними у складі конкурсної пропозиції.</p> <p>Відсутність документів, що не передбачені законодавством для учасників не є підставою для її відхилення замовником.</p>

		<p>Допущення учасниками формальних (несуттєвих) помилок в тендерній пропозиції не призведе до відхилення їх пропозицій. Формальними (несуттєвими) вважаються помилки, що пов'язані з оформленням тендерної пропозиції та не впливають на зміст пропозиції, а саме:</p> <p>технічні помилки та описки, в тому числі відсутність підписів, печаток на окремих документах;</p> <p>технічні і орфографічні помилки та механічні описки в словах та словосполученнях, що зазначені в документах, які підготовлені безпосередньо Учасником та надані у складі пропозиції;</p> <p>зазначення невірної назви документу, що підготовлений безпосередньо Учасником, у разі якщо зміст такого документу повністю відповідає вимогам цієї документації;</p> <p>інші помилки, що пов'язані з оформленням конкурсної пропозиції та не впливають на її зміст.</p>
3	Відхилення конкурсних пропозицій	<p>Замовник відхиляє конкурсну пропозицію в разі якщо:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) учасник: <ul style="list-style-type: none"> - не відповідає впровадженим в дію згідно з чинним законодавством кваліфікаційним критеріям, установленим статтею 23 та 24 Закону; 2) учасник - переможець: <ul style="list-style-type: none"> - відмовився від підписання договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності відповідно до вимог конкурсної документації або укладення договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності; - не надав документи, що підтверджують відсутність підстав, зазначених у частині четвертій статті 6 цього Закону; 3) наявні підстави, зазначені у частині четвертій <u>статті 6 і статті 27</u> Закону; 4) конкурсна пропозиція не відповідає умовам документації з проведення відкритого конкурсу. <p>Інформація про відхилення конкурсної пропозиції протягом одного дня з дня прийняття рішення оприлюднюється на сайті Замовника та направляється на електронну пошту Учасника.</p>
VI. Результати конкурсу та укладання договору про надання послуг		
1	Відміна замовником конкурсу чи визнання його таким, що не відбувся	<p>Замовник відмінює конкурс в разі:</p> <p>порушення порядку оприлюднення оголошення про проведення процедури надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності та повідомлення про намір укласти договір, передбачених Законом;</p> <p>подання для участі в них менше двох конкурсних пропозицій;</p> <p>допущення до оцінки менше двох конкурсних пропозицій;</p> <p>відхилення всіх конкурсних пропозицій згідно із Законом;</p> <p>про відміну процедури надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності за такими підставами має бути чітко визначено в конкурсній документації.</p> <p>Замовник має право визнати конкурс таким, що не</p>

		<p>відбувся, у разі:</p> <p>якщо ціна найбільш економічно вигідної конкурсної пропозиції перевищує суму, передбачену замовником на фінансування послуги;</p> <p>якщо здійснення надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності стало неможливим унаслідок обставин непереборної сили;</p> <p>скорочення видатків на здійснення послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності;</p> <p>Повідомлення про відміну конкурсу або визнання його таким, що не відбувся, оприлюднюється на сайті Замовника та повідомляється на електронну пошту Учасника.</p>
2	Строк укладання договору	<p>Замовник укладає договір надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності з учасником, якого визнано переможцем конкурсу, протягом строку дії його пропозиції не пізніше ніж через десять днів з дня прийняття рішення про намір укласти договір про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності відповідно до вимог конкурсної документації та пропозиції учасника-переможця.</p> <p>З метою забезпечення права на оскарження рішень замовника договір про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності не може бути укладено раніше ніж через п'ять днів з дати оприлюднення на сайті Замовника результатів проведення конкурсу.</p>
3	Проект договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності	Проект договору Учасник надає Замовнику
4	Істотні умови, що обов'язково включаються до договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності	Істотні умови обов'язково включаються до проекту договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, відповідно до чинного законодавства України.
5	Дії замовника при відмові переможця конкурсу підписати договір про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності	У разі відмови переможця конкурсу від підписання договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності відповідно до вимог конкурсної документації замовник відхиляє конкурсну пропозицію цього учасника та визначає переможця серед тих учасників, строк дії конкурсної пропозиції яких ще не минув.
6	Забезпечення виконання договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності	Не передбачено

до Конкурсної документації проведення відкритого конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ТДВ СК «НАФТАГАЗСТРАХ», складеної станом на 31.12.2018 р., на 31.12.2019 р. та 31.12.2020 р.

УМОВИ КОНКУРСУ

I. Завдання щодо послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності

Метою обов'язкового аудиту фінансової звітності є вираження Учасником думки щодо того, чи відповідає підготовлена фінансова звітність Замовника у всіх істотних аспектах Міжнародним стандартам фінансової звітності (далі – МСФЗ). Для вираження своєї думки щодо фінансової звітності Замовника, Учасник проведе в необхідному обсязі аудиторські процедури, передбачені стандартами і нормативами аудиту. Аудит проводиться відповідно до Міжнародних стандартів аудиту та Кодексу етики професійних бухгалтерів, прийнятих Міжнародною федерацією бухгалтерів (далі – МСА).

Учасник зобов'язується за завданням ТДВ СК «НАФТАГАЗСТРАХ» (далі – Замовник) надати обсяги послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності відповідно до МСА щодо фінансової звітності ТДВ СК «НАФТАГАЗСТРАХ» складеної станом на останній день звітного 2018 року відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, за викладеним нижче переліком:

1. **Надання послуг з аудиту фінансової звітності** проводиться з метою надання аудиторського звіту щодо достовірності даних фінансової звітності за 2018 рік, за 2019 рік та за 2020 рік. Аудит проводиться відповідно до МСА.

2. Вимоги до послуг:

2.1. За результатами проведеного аудиту фінансової звітності ТДВ СК «НАФТАГАЗСТРАХ» Учасник зобов'язаний надати в паперовому вигляді (в чотирьох примірниках) та електронній формі у форматі MS Word:

– аудиторський звіт щодо достовірності фінансової звітності Замовника, складеної станом на останній день звітного року, стосовно її повноти і відповідності МСФЗ, підготовлені згідно з вимогами МСА;

– фінансову звітність Замовника станом на останній день звітного року відповідно до МСФЗ з урахуванням запропонованих Аудитором коригувань;

– рекомендації у формі листів до керівництва та тих, кого наділено найвищими повноваженнями або звітів щодо стану внутрішнього контролю, недоліків у сфері обліку та можливих шляхів їх усунення або мінімізації їхнього впливу в майбутньому, а також інших питань, про які Виконавець вважає за необхідне повідомити Замовника (далі – Рекомендації).

2.2. Аудиторський звіт, фінансова звітність Замовника з урахуванням коригувань та Рекомендації надаються Учасником українською мовою. Аудиторські висновки викладається у формі звіту незалежного аудитора відповідно до вимог МСА.

2.3. Дотримання аудиторською фірмою етичних та методологічних вимог, які визначаються МСА, прийнятими в якості Національних стандартів аудиту, Законом України «Про аудиторську діяльність» та Положення з національної практики контролю якості аудиторських послуг 1 «Організація аудиторськими фірмами та аудиторами системи контролю якості аудиторських послуг», затвердженого рішенням Аудиторської палати України від 27.09.07 №182/4.

2.4. Дотримання конфіденційності стосовно інформації, отриманої від Замовника в процесі надання послуг.

2.5. Використання власного комп'ютерного обладнання при наданні послуг.

2.6. Проведений аудит має надати достатні підстави для висловлення Учасником думки щодо фінансової звітності Замовника та надання рекомендацій щодо стану внутрішнього контролю, недоліків у сфері обліку та можливих шляхів їх усунення або мінімізації їхнього впливу в майбутньому, необхідності внесення змін до облікової політики, а також інших питань, які Учасник вважає за необхідне повідомити Замовника.

2.7. Учасник має передбачити виконання процедур для отримання достатніх

доказів, що підтверджують суми та розкриття інформації у фінансовій звітності Замовника. Аудит має включати оцінку ризиків суттєвого викривлення у фінансовій звітності внаслідок шахрайства або помилок, оцінку прийнятності використаних облікових політик та достатності облікових оцінок, здійснених управлінським персоналом Замовника, а також оцінку загального подання цієї звітності.

З метою розробки аудиторських процедур щодо визначення та оцінки ризиків суттєвого викривлення фінансової звітності, внаслідок шахрайства або помилок Учасник має розглянути систему внутрішнього контролю Замовника, що стосується підготовки та достовірного представлення цієї звітності, у тому числі Учасник має розглянути питання, пов'язані з організацією та функціонуванням системи внутрішнього контролю Замовника, які можуть негативно вплинути на здатність Замовника вводити, обліковувати, обробляти та представляти фінансову інформацію в фінансовій звітності Замовника.

2.8. Внаслідок застосування вищезазначеного підходу під час проведення аудиту ТДВ СК «НАФТАГАЗСТРАХ» можуть мати місце невиявлені помилки та випадки невідповідності законодавству України, які суттєво не впливають на фінансову звітність Замовника. Проте Учасник має планувати свою роботу таким чином, щоб отримати достатню ймовірність виявлення суттєвих викривлень у фінансовій звітності Замовника, що є результатом зловживань, помилок та порушень законодавства.

2.9. Якщо в процесі проведення аудиту буде виявлено фактори, які призведуть до модифікації аудиторського висновку, Учасник повинен буде провести додатковий аналіз цих факторів та інших виявлених недоліків в сфері обліку і системи внутрішніх контролів та надати рекомендації щодо можливого усунення або мінімізації їхнього впливу в майбутньому, а також, за можливості і наявності достатньої інформації, оцінити їхній вплив на фінансову звітність. **Вартість цього додаткового аналізу та підготовка звіту повинна бути включена в ціну конкурсної пропозиції.**

2.10. Відповідно до МСА 705, у випадку надання негативної думки або відмови від висловлення думки, навести перелік чинників, які б за відповідних обставин також призводили до модифікації аудиторської думки.

II. Інформація та документи, що підтверджують відповідність персоналу учасника кваліфікаційним критеріям, встановлених Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», які повинні бути надані (завантажені) Учасником у складі конкурсної пропозиції

Замовник у відповідності з Законом встановлює такі кваліфікаційні критерії та визначає перелік документів, що підтверджують інформацію щодо кваліфікації персоналу учасників

Критерій	Підтвердження відповідності
1. Наявність достатньої кількості працівників відповідної кваліфікації, які мають необхідні знання та досвід	1. Довідка у довільній формі про достатній рівень кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучатиметься до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів аудиту та про наявність у складі учасника конкурсу – суб'єкта аудиторської діяльності загальної чисельності штатних кваліфікованих працівників, які залучаються до виконання завдань, не менш як десяти осіб, в тому числі не менше 5-х аудиторів та щонайменше двох осіб, що підтвердили кваліфікацію відповідно до статті 19 Закону або мають чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності. Перелік професійних організацій, сертифікат (диплом) яких свідчить про високий рівень відповідних знань, затверджується Радою нагляду. 2. Копії сертифікатів (дипломів) працівників учасника, внесених до довідки відповідно до п.1

1. Інформація та/або документи, що підтверджують відповідність учасника кваліфікаційним критеріям, чинним в період проведення конкурсу, та інші документи, які підтверджують відповідність учасника вимогам Замовника.

2. Довідка у довільній формі про наявність у складі учасника-аудиторської фірми не менш 10 працівників з переліком та зазначенням їх ПІБ, посад і досвіду роботи, які безпосередньо залучені до надання аудиторських послуг і працюють на умовах повної зайнятості та з якими укладений трудовий договір.

3. Довідка у довільній формі про наявність у складі учасника-аудиторської фірми не менш як п'яти працівників, з переліком та зазначенням їх ПІБ та посад, дати та номеру (за наявності) трудового договору, та дату і номеру сертифікату аудитора, які працюють на умовах повної зайнятості та з якими укладений трудовий договір та мають сертифікат, що визначає їх кваліфікаційну придатність на заняття аудиторською діяльністю на території України, чинний на момент розкриття пропозицій.

3.1. Довідка у довільній формі про сертифікати, видані уповноваженим органом, вищенаведеним співробітникам, що визначає їх кваліфікаційну придатність на заняття аудиторською діяльністю на території України.

4. Довідка у довільній формі про наявність у складі учасника-аудиторської фірми не менш як двох працівників, з переліком та зазначенням їх ПІБ та посад, які мають один з документів, який засвідчує проходження повної програми сертифікації, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності.

4.1. Інформація про сертифікати або дипломи, чинні на момент розкриття пропозицій, вищенаведених працівників, що засвідчують проходження повної програми сертифікації цих працівників аудиторської фірми, виданих однією з організацій, що є членом Міжнародної федерації бухгалтерів.

5. Довідка учасника у довільній формі, що містить відомості про наявність в учасника-аудиторської фірми досвіду надання аудиторських послуг фінансовим установам, зокрема здійснення не менше двох завдань з аудиту фінансової звітності в період з 2016 по 2017 роки, з зазначенням: назви замовника та його коду в ЄДРПОУ.

6. Інформацію Аудиторської палати України, чинну в період проведення конкурсу, про включення Учасника до:

6.1. Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності;

6.2. Реєстру суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес.

7. Інформацію про Свідцтво про відповідність системи контролю якості аудиторських послуг (засвідчує відповідність системи контролю якості аудиторських послуг вимогам Положення з національної практики контролю якості аудиторських послуг 1 «Організація аудиторськими фірмами та аудиторами системи контролю якості аудиторських послуг», затвердженого рішенням АПУ від 27.09.2007 р. № 182/4) видане Аудиторською палатою України та чинного на момент розкриття пропозицій.

8. Довідка у довільній формі про те, що у учасника-аудиторській фірмі наявний договір страхування відповідальності перед третіми особами (щодо відшкодування можливих збитків у зв'язку із провадженням професійної діяльності зі страховою сумою не менш як 10 млн. гривень), чинний на момент подання пропозицій. В довідці повинна міститись інформація щодо назви Страховика, номеру договору, строк дії договору, контактних осіб та контактного номеру телефону Страховика.

9. Копія документу, що підтверджує повноваження посадової особи або представника учасника конкурсу щодо підпису документів конкурсній пропозиції.

10. Інші відомості про учасника в довільній формі.

Зазначена вище інформація може подаватись згідно форми, наведеної нижче:

Відомості про учасника

1. Повна назва учасника: _____
2. Місцезнаходження: _____
3. Поштова адреса: _____
4. Банківські реквізити обслуговуючого банку: _____
5. Код ЄДРПОУ: _____
6. Індивідуальний податковий номер: _____
7. Статус платника податку: _____
8. Контактний номер телефону (телефаксу): _____
9. E-mail: _____
10. Сайт учасника _____
11. Відомості про керівника (посада, ПІБ, тел., інформацію про документ щодо призначення):

12. Відомості про підписанта договору (посада, ПІБ, тел. інформацію про документ щодо призначення підписантом договору):

13. Відомості про підписанта документів конкурсної пропозиції (посада, ПІБ, тел. інформацію про документ щодо призначення підписантом документів конкурсної пропозиції та завірена копія такого документу):

14. Копія свідоцтва про включення до реєстру аудиторських фірм та аудиторів суб'єкта аудиторської діяльності та актуальний в період проведення конкурсу № ____ у реєстрі Аудиторської палати України про включення до розділів суб'єктів аудиторської діяльності та суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес:

15. Інформація про штатних кваліфікованих працівників, які залучаються до виконання завдань з аудиту

№ з/п	ПІБ штатного працівника	Посада	Дані про сертифікат аудитора або актуальний № запису в реєстрі АПУ <i>Копії сертифікатів додаються</i>	Інформація про сертифікати (дипломи) професійних організацій <i>Копії сертифікатів (дипломів) додаються</i>
1				
2				
3				
4				
5				
6				
7				
8				
9				

10				
----	--	--	--	--

16. № , дата видачі, та термін дії свідоцтва про відповідність системи контролю якості аудиторських послуг (засвідчує відповідність системи контролю якості аудиторських послуг вимогам Положення з національної практики контролю якості аудиторських послуг 1 «Організація аудиторськими фірмами та аудиторами системи контролю якості аудиторських послуг», затвердженого рішенням АПУ від 27.09.2007 р. № 182/4) видане Аудиторською палатою України та чинного на момент подання пропозицій;

17. Ввідомості про наявність в учасника-аудиторської фірми досвіду надання аудиторських послуг фінансовим установам, зокрема здійснення не менше двох завдань з аудиту фінансової звітності в період з 2016 по 2017 роки, з зазначенням: назви замовника та його коду в ЄДРПОУ.

№ з/п	Назва замовника	код в ЄДРПОУ.	Виконане завдання	примітки
1				
2				

18. Інформація про те, що у учасника-аудиторській фірмі наявний договір страхування відповідальності перед третіми особами (щодо відшкодування можливих збитків у зв'язку із провадженням професійної діяльності зі страховою сумою не менш як 10 млн. гривень), чинний на момент подання пропозицій. В довідці повинна міститись інформація щодо назви Страховика, номеру договору, строк дії договору, контактних осіб та контактного номеру телефону Страховика.

Назва Страховика	Номер договору страхування	Строк дії договору страхування	Контактний телефон Страховика	Контактна особа Страховика

19. Інформацією про необхідні технічні, якісні та кількісні характеристики предмета надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

20. Проект договору про надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності із зазначенням у ньому істотних умов.

посада уповноваженої особи Учасника

підпис та печатка

прізвище, ініціали

III. Інформація щодо відповідності учасника вимогам, визначеним у четвертій частині статті 6 Закону та статті 42 Закону

Інформація про відсутність підстав, визначених у частині четвертій статті 6 та статті 42 Закону, надається учасником у складі пропозиції у вигляді довідки (довідок) **в довільній формі** або згідно наведеної нижче форми (лист-гарантія). Учасник може не подавати документального підтвердження інформації, що міститься у відкритих єдиних державних реєстрах, доступ до яких є вільним:

Генеральному директору
ТДВ СК «Нафтогазстрах»

**Лист-гарантія
про відсутність підстав відмови Замовником Учаснику в участі
у процедурі конкурсу**

Ми, /найменування Учасника/ (далі - Учасник), в особі /Уповноважена особа/ підтверджуємо, що Замовник не має жодної з підстав для відмови нам в участі у процедурі конкурсу з надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності, а саме:

- 1) Стосовно _____ як суб'єкта аудиторської діяльності або його працівників-аудиторів відсутні дисциплінарні провадження за дії, що мають ознаки професійного проступку відповідно частин 5, 6, статті 42 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;
- 2) відомості про _____ (суб'єкта аудиторської діяльності), яка є учасником конкурсу, не внесено до Єдиного державного реєстру осіб, які вчинили корупційні або пов'язані з корупцією правопорушення;
- 3) у Єдиному державному реєстрі юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань наявна інформація про _____, передбачена пунктом 9 частини другої статті 9 Закону України "Про державну реєстрацію юридичних осіб, фізичних осіб - підприємців та громадських формувань";
- 4) учасник _____ /має/немає/ заборгованість із сплати податків і зборів (обов'язкових платежів);
- 5) уповноважена (посадова) особа учасника _____, яка підписала конкурсну пропозицію, має бездоганну ділову репутацію (не була засуджена за злочин, вчинений з корисливих мотивів, не має не знятої або не погашеної у встановленому законом порядку судимості);
- 6) керівник учасника _____, має бездоганну ділову репутацію (не була засуджена за злочин, вчинений з корисливих мотивів, не має не знятої або не погашеної у встановленому законом порядку судимості);

 посада уповноваженої особи Учасника

 підпис та печатка

 прізвище, ініціали