**Конкурсна документація**

**щодо проведення конкурсного відбору кваліфікованого незалежного експерта (групи експертів), який може бути призначений для надання послуг з зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» згідно з вимогами Положення про організацію внутрішнього аудиту в банках України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 10.05.2016 №311 та Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017**

АБ «УРГАЗБАНК» (далі – Банк) оголошує конкурс з відбору кваліфікованого незалежного експерта (групи експертів) для надання послуг (далі – Конкурс) із зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» у відповідності до стандарту 1312 «Зовнішні оцінки» Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017 та вимог Національного банку України, передбачених пунктом 32 Положення про організацію внутрішнього аудиту в банках України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 10.05.2016 № 311.

До участі в Конкурсі запрошуються кваліфіковані незалежні експерти (групи експертів), які відповідають умовам Конкурсної документації.

1. **Мета зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи внутрішнього аудиту**

Метою проведення Конкурсу є вибір на конкурсних засадах кваліфікованого незалежного експерта (групи експертів) для проведення зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» відповідно до вимог Національного банку України та Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017.

1. **Умови Конкурсу**

|  |  |
| --- | --- |
| Інформація про банк | Повна назва: ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО АКЦІОНЕРНИЙ БАНК «УКРГАЗБАНК».  Місцезнаходження: Україна, 03087, місто Київ, вулиця Єреванська, будинок 1.  Поштова адреса: 01030, місто Київ, вулиця Богдана Хмельницького, 16-22.  Веб-сайт: <https://ukrgasbank.com/>  Фінансова та інша публічна інформація про АБ «УКРГАЗБАНК» доступна на веб-сайті банку в мережі Інтернет у розділі «Про Банк». |
| Дата початку і кінцевий строк подання конкурсних пропозицій разом з підтверджуючими документами | Дата початку подання конкурсних пропозицій: 09:00 26.04.2021 року.  Кінцевий строк подання конкурсних пропозицій разом з підтверджуючими документами: до 16:45 год. 07.05.2021 року.  Документи, що надійшли після зазначеного строку подання конкурсних пропозицій прийматись не будуть. Строк дії конкурсних пропозицій повинен бути не менше ніж 60 днів з дати їх подання. |
| Інформація про валюту, у якій повинна бути розрахована і зазначена ціна пропозиції | Валютою конкурсної пропозиції є гривня. Ціна конкурсної пропозиції включає суму ПДВ. |
| Предмет конкурсу | Послуга з зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК».  Детальне завдання з зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» наведене в *Розділі 3* та *Додатку 1 цієї Конкурсної документації*. |
| Обсяг надання послуг | Відповідно до завдання з зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК», викладеного у *Розділі 3* та *Додатку 1 цієї Конкурсної документації*. |
| Порядок подання учасниками конкурсних пропозицій разом з підтверджуючими документами | Конкурсна пропозиція разом з підтверджуючими документами подається учасниками в електронному вигляді (у форматі pdf) на електронну адресу [eliuta@ukrgasbank.com](mailto:eliuta@ukrgasbank.com)  Документи, що подаються учасниками, повинні бути складені українською мовою. |
| Відомості про контактну особу, телефон | 01015, місто Київ, вулиця Старонаводницька 19-23;  Люта Євгенія Олександрівна – директор департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК»  електронна адреса [eliuta@ukrgasbank.com](mailto:eliuta@ukrgasbank.com)  Телефони: (044) 494-46-66 (у тоновому режимі - вн. тел. 80796); +38 (050) 606-46-30 |

* 1. Кваліфікований незалежний експерт (група експертів) для участі у Конкурсі має повністю відповідати критеріям відбору.
  2. У конкурсі можуть брати участь кваліфіковані незалежні експерти (групи експертів), які:
* Відповідають вимогам стандарту 1312 «Зовнішні оцінки» Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017, його тлумаченню та практичним рекомендаціям щодо цього стандарту;
* Не мають наявного чи потенційного конфлікту інтересів з АБ «УКРГАЗБАНК» відповідно до вимог стандарту 1312 «Зовнішні оцінки» Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017;
* Є незалежними та непідконтрольними Банку відповідно до вимог стандарту 1312 «Зовнішні оцінки» Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017;
* Входять до діючого Реєстру аудиторів та суб’єктів аудиторської діяльності Аудиторської палати України та належать до визнаної міжнародної компанії «великої четвірки», яка надає аудиторські та консалтингові послуги.
  1. Переможцем конкурсу серед кваліфікованих незалежних експертів (групи експертів) є учасник, пропозиція якого є економічно вигідною для Банку, а також з урахуванням професійної компетентності - наявності професійної практики внутрішнього аудиту та проведення зовнішньої оцінки якості функції внутрішнього аудиту банку.
  2. Про результати Конкурсу повідомляються всі учасники, що приймали участь в конкурсі, електронною поштою протягом п’яти робочих днів з дня визначення результатів Конкурсу.

1. **Завдання з зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи внутрішнього аудиту Банку включає:**
   1. Повну незалежну оцінку ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» у відповідності до стандарту 1312 «Зовнішні оцінки» Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017 та вимог Національного банку України, передбачених пунктом 32 Положення про організацію внутрішнього аудиту в банках України, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 10.05.2016 № 311, яка включає висновки з наступних питань:

* оцінку відповідності Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» визначенню внутрішнього аудиту, Кодексу етики Інституту внутрішніх аудиторів, Міжнародним стандартам професійної практики внутрішнього аудиту (стандарт) в редакції 2017, законодавству України та нормативно-правовим актам Національного банку України, внутрішнім документам АБ «УКРГАЗБАНК»;
* очікування Наглядової ради АБ «УКРГАЗБАНК», керівників АБ «УКРГАЗБАНК» від результату діяльності Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК»;
* інтеграцію функції внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» в процес корпоративного управління АБ «УКРГАЗБАНК»;
* засоби і методи, що використовуються в діяльності Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК»;
* комплекс знань, досвіду і професійних навичок працівників Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК»; огляд звітів, підготовлених Департаментом внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» за період оцінки (повний або вибірковий, відповідно до внутрішніх процедур кваліфікованого незалежного оцінювача (групи оцінювачів));
* визначення того, чи функція внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» додає вартості АБ «УКРГАЗБАНК» та покращує його діяльність.
  1. Оцінку існуючих внутрішніх процесів Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» , зокрема, але не виключно: системи планування аудиторських перевірок; системи оцінювання результатів аудиту та результатів аудиторської діяльності; комунікації з Наглядовою радою, Правлінням Банку, структурними підрозділами АБ «УКРГАЗБАНК; ефективності процесу внутрішнього аудиту в АБ «УКРГАЗБАНК, тощо.
  2. Оцінку зрілості функції внутрішнього аудиту в АБ «УКРГАЗБАНК. Аналіз позиціонування Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК в існуючій системі корпоративного управління АБ «УКРГАЗБАНК», аналіз діяльності та процесів функції внутрішнього аудиту в АБ «УКРГАЗБАНК.
  3. Підготовку звіту за результатами зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» згідно вимог Додатку 1 до цієї Конкурсної документації, але не обмежуючись такими вимогами.
  4. Надання, за необхідності, рекомендацій щодо покращення функції внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК», покращення ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК».

**Строк надання послуг:** не пізніше 60 банківських днів від дати підписання Договору про надання послуг.

1. **Для участі у Конкурсі учасники подають наступні документи:**
   1. Заява на участь у Конкурсі в довільній формі.
   2. Довідку у довільній формі щодо відповідності кваліфікованого незалежного експерта (групи експертів) вимогам стандарту 1312 «Зовнішні оцінки» Міжнародних стандартів професійної практики внутрішнього аудиту (стандарти) в редакції 2017, його тлумаченню та практичним рекомендаціям щодо цього стандарту.
   3. Довідку у довільній формі про кваліфікованого незалежного експерта (групи експертів) – види діяльності, посадові особи та інше.
   4. Довідку у довільній формі про наявність та кількість експертів (аудиторів) з сертифікатами СІА (із зазначенням термінів їх дії), сертифікатами із суміжних галузей. Підтвердити шляхом надання відповідних копій сертифікатів.
   5. Довідку у довільній формі про досвід проведення зовнішньої оцінки функції внутрішнього аудиту.
   6. Відомості про осіб, які будуть проводити зовнішню оцінку якості функції внутрішнього аудиту із зазначення П.І.Б., посади, інформацію щодо наявності у них досвіду в проведенні незалежних оцінок функції внутрішнього аудиту протягом останнього року, досвіду аудиторської діяльності, практичної роботи у внутрішньому аудиті із наданням копії трудових книжок.
   7. Цінову пропозицію (вартість надання послуг, включаючи суму ПДВ), умови оплати; розрахунок вартості послуг; графік проведення зовнішньої оцінки; проект Договору про надання послуг.
2. **Перевагою для відбору є:**
   1. Надання найбільш економічно вигідної пропозиції здійснюється на основі єдиного критерію – ціна пропозиції.
3. **Відхилення пропозицій**
   1. Замовник відхиляє конкурсну пропозицію учасника, у разі якщо вона не відповідає умовам Конкурсної документації.
4. **Надходження тільки однієї конкурсної пропозиції від учасника не є підставою для визнання конкурсу таким, що не відбувся.**

Додаток 1

Завдання з зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи Департаменту внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» (але не обмежуючись) – у відповідності до Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту Організаційна структура, підпорядкованість та підзвітність департаменту внутрішнього аудиту

1. Структура та чисельність департаменту внутрішнього аудиту, його укомплектованість та незалежність.
2. Цілі, повноваження, обов’язки та роль функції внутрішнього аудиту в АБ «УКРГАЗБАНК».
3. Внутрішні документи, що регламентують діяльність внутрішнього аудиту в АБ «УКРГАЗБАНК»: Положення про департамент внутрішнього аудиту в АБ «УКРГАЗБАНК», Положення про організацію та проведення аудиторських перевірок в АБ «УКРГАЗБАНК», інші внутрішні документи, що регламентують діяльність внутрішнього аудиту, посадових інструкцій; доведення змісту Кодексу етики до відома працівників департаменту внутрішнього аудиту.
4. Рівень розвитку працівників департаменту внутрішнього аудиту, відповідність кваліфікаційним вимогам.
5. Забезпечення відсутності наявного чи потенційного конфлікту інтересів.
6. Довгострокове планування діяльності внутрішнього аудиту.
7. Система короткострокового планування діяльності департаменту внутрішнього аудиту, повнота та стан виконання планів.
8. Процедура затвердження планів аудиту.
9. Процедури проведення аудиторських перевірок/ виконання завдань.
10. Інструменти та технології проведення аудиту.
11. Якість документування матеріалів аудиторських перевірок (робочих документів).
12. Достовірність оцінки та ранжування ризиків при плануванні аудитів.
13. Діяльність з контролю якості.
14. Процедури моніторингу стану виконання рекомендацій, наданих за результатами аудиторських перевірок, повнота їх виконання.
15. Повнота та достовірність звітування департаменту внутрішнього аудиту перед колегіальними органами АБ «УКРГАЗБАНК», Національним банком України.
16. Стан усунення недоліків, виявлених зовнішніми контролюючими органами і впровадження наданих департаменту внутрішнього аудиту рекомендацій.
17. Внутрішня оцінка якості департаменту внутрішнього аудиту.
18. Аналіз інтеграції функції внутрішнього аудиту АБ «УКРГАЗБАНК» в процес корпоративного управління АБ «УКРГАЗБАНК».
19. Оцінка зрілості функції внутрішнього аудиту в АБ «УКРГАЗБАНК».