

ДОКУМЕНТАЦІЯ ВІДБОРУ

*аудиторської компанії
на проведення аудиту проекту та аудиту організації*

ЗМІСТ

Розділ I. Загальні положення	2
Розділ II. Порядок внесення змін та надання роз'яснень	4
Розділ III. Інструкція з підготовки пропозиції відбору	5
Розділ IV. Подання пропозиції та повідомлення результатів	6
Розділ V. Результати відбору та укладання договору про надання послуг	7

Розділ І. Загальні положення		
Інформація про предмет відбору		
1.1	Предмет відбору	Проведення аудиту проекту та аудиту організації у відповідності до Міжнародних стандартів аудиту ISA 800
1.2	Додаткова інформація	Результатом проведення аудиту є наступні документи: - аудиторський висновок (українською та англійською мовами); - підтверджена аудитором форма фінансового звіту (Додаток 1); - лист керівництву (українською та англійською мовами).
2	Строк надання послуг, (виконання робіт)	- Проведення 3-х аудитів в межах проекту (кожні – 12 місяців) з 01.06.2023 по 31.05.2026. Звіт аудитора має бути наданий не пізніше чим 30 робочих днів з моменту початку аудиту. Орієнтовна кількість платежів за 1 проектний рік: 600-700. Початком аудиту вважається дата надання аудитору матеріалів та інформації для здійснення перевірки; - Проведення аудиту організації за 1 календарний рік. Орієнтовна кількість платежів за 1 календарний рік – 1800 – 2000. Дата надання звіту аудиторів не пізніше чим 45 робочих днів з моменту початку аудиту. Початком аудиту вважається дата надання аудитору матеріалів та інформації для здійснення перевірки.
3	Інформація про проект	<u>Назва проекту:</u> Programs to Support the Physical and Psychosocial Health of Families with Children in Times of War/Програми підтримки фізичного та психологічного здоров'я сімей з дітьми в часи війни. <u>Бюджет проекту:</u> 845 000,00 євро <u>Термін реалізації проекту:</u> 1 червня 2023 року – 31 травня 2026 року <u>Географія реалізації проекту:</u> Волинська, Житомирська, Черкаська, Чернівецька, Київська області. <u>Донор проекту:</u> Protestant Agency for Diakonia and Development for Bread for the World – Protestant Development Service (Німеччина).
9	Організація, що впроваджує проект	Всеукраїнська благодійна організація «Український фонд «Благополуччя дітей» (надалі – УФБД) м. Київ, вул. Антоновича, 11, офіс 1, 01004
9.1.	Посадова особа замовника, уповноважена здійснювати зв'язок з учасниками	Відповідальна за проведення відбору – Басюк Тетяна Петрівна, виконавчий директор, тел./факс: (044) 537-20-16, e-mail: tetiana.basiuk@childfund.org.ua Відповідальна з технічних питань – Хомутініна Тетяна Петрівна, економіст проекту, тел.: (044) 537-20-16 e-mail: khomutynina@childfund.org.ua

9.2	Місце надання послуг, виконання робіт	м. Київ, офіс ВБО «Український фонд «Благополуччя дітей». Можливий частково дистанційний формат співпраці.
10.	Вимоги до проведення аудиту	Провести аудит фінансової звітності та документації проекту відповідно до вимог фінансового партнера проекту, англійською мовою, ISA 800 та зробити висновок про розгляд фінансової звітності проекту, в тому числі: — баланс виконавця проекту; — доходи і витрати рахунку виконавців проекту; — отримання та оплата рахунків / звіт про рух коштів проекту, включаючи відкриття і закриття балансів цільових коштів у порівнянні з затвердженим бюджетом. При формулюванні свого звіту аудиторська компанія зобов'язана розглянути наступні питання і повідомити про них відповідним чином: a) чи була оформлена бухгалтерська документація належним чином виконавцями проекту, та перевірити чи надана документація включає всі доходи і витрати відповідно до ваучерів (спеціальний документ на кожну оплату здійснену в рамках проекту); b) чи відповідають фінансові звіти виконавців проекту правилам ведення бухгалтерського обліку, укладеній угоді та затвердженому бюджету; c) чи були кошти донорської організації використані у відповідності до мети цільового надання коштів; d) чи отримали аудитори всю інформацію і пояснення, які вони вважають необхідними для досягнення мети аудиту) чи були кошти витрачені раціонально. За результатами аудитор повинен надати: — Аудиторський звіт / висновок щодо дотримання цільового використання коштів наданих донорською організацією. <u>Звіт надається англійською та українською мовами у двох примірниках.</u> — Лист з рекомендаціями (management letter) Всеукраїнській благодійній організації «Український фонд «Благополуччя дітей». <u>Листи з рекомендаціями надаються англійською та українською мовами у трьох примірниках.</u> Крім перерахованих елементів звіту аудиту, він повинен містити: — Перевірку тендерної документації та перевірку відповідності тендеру і процедури закупівель з правилами, які передбачені в адміністративній угоді; — Перевірку інвентаризації. Аудиторський висновок має містити підтвердження, що аудит виконувався дипломованим аудитором відповідно до міжнародних стандартів.

		Провести аудит організації за 1 календарний рік, що включатиме: — перевірку фінансових звітів загального призначення, які складаються зі звіту про фінансовий стан (баланс), звіту про фінансові результати за календарний рік, які підготовлені відповідно до національних стандартів бухгалтерського обліку, і висловлення думки аудитора щодо того, чи фінансові звіти загального призначення відображають достовірну в усіх матеріальних аспектах фінансову ситуацію, а також чи звіти складені відповідно до норм українського законодавства та правил ведення бухгалтерського обліку. — перевірку внутрішнього контролю, а також оцінити ризики у сфері контролю та визначити недоліки за наявності, у тому числі істотні слабкі сторони, у межах процедур аудиту, необхідних для висловлення аудиторської думки щодо фінансової звітності. — оцінку для отримання достатнього розуміння контролю внутрішньої структури управління Організації. Провести оцінку управління ризиками, у тому числі оцінити матеріальні внутрішні слабкості структури управління. — оцінку дотримання організацією національного податкового законодавства та підзаконних нормативних актів.
11.	Інформація про валюту, у якій повинно бути розраховано і зазначено ціну пропозиції	Валютою тендерної пропозиції є національна валюта України – гривня.
12.	Недискримінація учасників	Вітчизняні та іноземні учасники всіх форм власності та організаційно-правових форм беруть участь у процедурі відбору на рівних умовах.
Розділ II. Порядок внесення змін та надання роз'яснень		
1.	Процедура надання роз'яснень щодо документації відбору	Фізична/юридична особа має право до закінчення строку подання пропозиції відбору звернутися електронною поштою до замовника за роз'ясненнями щодо відбору. Контактна особа: Хомутініна Тетяна Петрівна e-mail: khomutynina@childfund.org.ua

2.	Внесення змін до документації відбору	Замовник має право з власної ініціативи чи за результатами звернень внести зміни до документації відбору про що повідомляє учасників відбору шляхом розміщення інформації на сайті ВБО «Український фонд «Благополуччя дітей» не пізніше ніж за 3 дні до закінчення строку подання пропозиції відбору.
Розділ III. Інструкція з підготовки пропозиції відбору		
1.	Інформація про мову (мови), якою (якими) повинно бути складено пропозиції відбору	Українська
2.	Зміст і спосіб подання пропозиції	Пропозиція відбору (Додаток 2) надсилається електронним листом на адресу khomutynina@childfund.org.ua. Пропозиція відбору повинна супроводжуватись наступними документами (документація відбору учасника), що подаються в окремих файлах: <u>Файл з кваліфікаційною частиною:</u> документи, що підтверджують відповідність учасника кваліфікаційним (кваліфікаційному) критеріям визначеним в Додатку 1; <u>Файл з технічною частиною:</u> пропозиція відбору, за формою, наведеною у Додатку 2; Відсутність документів, передбачених в документації відбору учасника або надання учасником документів, які не відповідають вимогам, розцінюється як невідповідність пропозиції умовам відбору та можуть призвести до відхилення замовником такої пропозиції. Формальними (несуттєвими) вважаються помилки, що пов'язані з оформленням пропозиції та не впливають на її зміст, а саме - технічні помилки та описки. До формальних (несуттєвих) помилок належать: - орфографічні помилки та механічні описки в словах чи словосполученнях, що зазначені в документах, які підготовлені безпосередньо учасником та надані у складі пропозиції; - зазначення неправильної назви документа, що підготовлений безпосередньо учасником, у разі якщо зміст такого документу повністю відповідає вимогам документації до участі у відборі; - зазначення неповного переліку інформації в певному документі, всупереч вимогам до документації, у разі якщо така інформація повністю відображена в іншому документі, що наданий у складі пропозиції учасника. <i>Наприклад: у відомостях про учасника не зазначено розрахункового рахунку, відкритого в банківській установі, проте вся інформація зазначена на фірмовому бланку документів Учасника</i>

		Кожен учасник має право подати тільки одну пропозицію.
3.	Інформація про технічні, якісні та кількісні характеристики предмета відбору	Учасники відбору повинні надати в складі пропозиції відбору інформацію та документи, які підтверджують відповідність пропозиції відбору учасника технічним, якісним, кількісним та іншим вимогам до предмета відбору, встановленим замовником. Вимоги до предмета відбору визначено в додатках до документації з проведення відбору.
Розділ IV. Подання пропозиції та повідомлення результатів		
1.	Кінцевий строк подання пропозиції	Кінцевий строк подання пропозицій відбору 14 серпня 2023 року до 18:00 Про отримані пропозиції, що були відправлені на адресу замовника відбору khomutynina@childfund.org.ua , надсилається лист підтвердження відправнику. Пропозиції, отримані після закінчення строку їх подання, не розглядаються.
2.	Кінцевий строк повідомлення результатів	ВБО «Український фонд «Благополуччя дітей» повідомить про результат відбору не пізніше 25 серпня 2023 року .
3.	Відхилення конкурсних пропозицій	Замовник відхиляє пропозицію учасника у наступних випадках: а) конкурсна пропозиція не відповідає вимогам Конкурсної документації та Учасник не виправив виявлені Замовником після розкриття конкурсних пропозицій невідповідності в інформації та/або документах, що подані ним у своїй пропозиції, протягом 24 годин з моменту повідомлення з вимогою про усунення таких невідповідностей; б) потенційний переможець Конкурсу відмовився від підписання Договору; в) потенційний переможець Конкурсу не надав документи, що вимагались Конкурсною документацією; г) потенційний переможець Конкурсу не надав забезпечення виконання Договору, якщо таке забезпечення вимагалось Замовником; д) Учасник зазначив у конкурсній пропозиції недостовірну інформацію, що є суттєвою під час визначення результатів процедури закупівлі; е) Учасник Конкурсу є особою, до якої застосовано санкцію у виді заборони на здійснення у неї закупівель ТРП чи інші санкції згідно із Законом України “Про санкції”, що унеможливають укладення чи виконання Договору; ж) Учасник протягом останніх трьох років притягувався до відповідальності за порушення, передбачене пунктом 4 частини другої статті 6, пунктом 1 статті 50 Закону України “Про захист економічної конкуренції”, у вигляді вчинення антиконкурентних узгоджених дій,

		що стосуються спотворення результатів торгів (тендерів). Замовник має право звернутися за підтвердженням інформації, наданої учасником, до органів державної влади, підприємств, установ, організацій відповідно до їхньої компетенції.
Розділ V. Результати відбору та укладання договору про надання послуг		
1.	Відміна відбору чи визнання таким, що не відбувся	<u>Відміна відбору в разі:</u> — відсутності подальшої потреби в послугах; — подання для участі в них менше трьох пропозицій відбору; — допущення до оцінки менше трьох пропозицій відбору; — прийняття рішення донором про відміну відбору. <u>Визнання відбору такими, що не відбулися, у разі:</u> — якщо здійснення відбору стало неможливим унаслідок непереборної сили; — скорочення видатків на послугу.
2.	Строк укладання договору	Замовник укладає договір про надання послуг з учасником, який визнаний переможцем відбору протягом строку дії його пропозиції.
3.	Проект договору про надання послуг	З переможцем процедури відбору буде укладено договір. Учасник - переможець процедури відбору під час укладення договору повинен надати дозвіл або ліцензію на провадження певного виду господарської діяльності, якщо отримання такого дозволу або ліцензії на провадження такого виду діяльності передбачено законодавством. Проект договору про надання послуг буде надіслано окремим файлом переможцю відбору. Або запропоновано переможцем відбору для погодження із замовником.
4.	Істотні умови, що обов'язково включаються до договору	Умови договору не повинні відрізнятися від змісту пропозиції переможця процедури відбору. Істотні умови договору про надання послуг не можуть змінюватися після його підписання до виконання зобов'язань сторонами в повному обсязі.
5.	Дії замовника при відмові переможця відбору підписати договір про надання послуг	У разі відмови переможця відбору від підписання договору про надання послуг або не укладення договору про надання послуг з вини учасника у строк дії його пропозиції, замовник відхиляє пропозицію такого учасника та визначає переможця серед тих учасників, строк дії пропозиції відбору яких ще не минув.