

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЮНЕКС БАНК»

ЗАТВЕРДЖЕНО
Рішенням Правління
АТ «ЮНЕКС БАНК»
від 29 липня 2022 року
Протокол № 63



Голова Правління
[Signature] І. Світек

Зміни до Положення про закупівлю АТ «ЮНЕКС БАНК»

1. З метою приведення у відповідність до вимог діючого законодавства та нормативних актів Національного банку України внести до «Положення про закупівлю АТ «ЮНЕКС БАНК» (далі - Положення), затвердженого рішенням Правління ПАТ «ЮНЕКС БАНК» від 15 липня 2016 р., протокол №33 (із змінами), наступні зміни, виклавши Додаток 2 до цього положення в новій редакції:

Додаток 2

Порядок проведення конкурсу щодо обрання суб'єкта аудиторської діяльності для проведення аудиту фінансової звітності

I. Загальні положення	
Розділ	Вимоги щодо проведення конкурсу
<i>1. Загальна інформація</i>	Конкурс проводиться у відповідності до вимог Закон України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 та Постанови Правління Національного банку України № 90 від 02.08.2018 «Про затвердження Положення про порядок подання банком до Національного банку України аудиторського звіту за результатами щорічної перевірки фінансової звітності» (надалі - ПП НБУ №90). Суб'єкт аудиторської діяльності (далі - САД) - аудиторська фірма або аудитор, що відповідає таким критеріям: провадить аудиторську діяльність як фізична особа - підприємець або провадить незалежну професійну діяльність; набув права на провадження аудиторської діяльності на підставах та в порядку, передбачених Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», включений до Реєстру як суб'єкт аудиторської діяльності.
<i>2. Інформація про замовника</i>	
<i>повне найменування</i>	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ЮНЕКС БАНК» (далі - Банк)
<i>місцезнаходження</i>	Адреса головного офісу (03040, Україна, м. Київ, вул. Васильківська, 14).
<i>структурний підрозділ Банку, працівник якого уповноважений здійснювати зв'язок з учасниками</i>	Підрозділ внутрішнього аудиту Банку
<i>3. Інформація про предмет закупівлі</i>	
<i>найменування предмета конкурсу</i>	- Проведення аудиту фінансової звітності (в т.ч. огляду проміжної фінансової звітності) Банку у відповідності до Законодавства України та нормативних актів НБУ, НКЦПФР та ін. - Проведення аудиту фінансової звітності (в т.ч. огляду проміжної фінансової звітності) Банківської групи у відповідності до Законодавства України та нормативних актів НБУ, НКЦПФР та ін. (за необхідності) - Проведення перевірки «Звіту про управління» (Звіт керівництва) у відповідності до Законодавства України.

	<ul style="list-style-type: none"> - Проведення оцінки стійкості Банку (аналіз якості активів та прийнятності забезпечення за кредитними операціями) згідно з Технічним завданням у відповідності до Положення про здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України, затвердженого Постановою Правління НБУ №141 від 22.12.2017 (в разі необхідності). - інші завдання відповідно до вимог законодавства України та нормативних актів НБУ. <p>Конкретний перелік предмету конкурсу зазначається в оголошенні про проведення конкурсу.</p>
<p><i>Критерії відбору САД для участі у конкурсі щодо обрання аудитора для проведення аудиту фінансової звітності Банку.</i></p>	<p>У конкурсі можуть брати участь суб'єкти аудиторської діяльності, які відповідають вимогам, Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 (надалі - Закон про аудит) до САД, які можуть надавати послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, включені до відповідного розділу Реєстру, у яких за попередній річний звітний період сума винагороди від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес, яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг та які не мають обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг АТ «ЮНЕКС БАНК». Крім того:</p> <ul style="list-style-type: none"> - САД, ключовий партнер з аудиту, аудитор, які безпосередньо залучатимуться для проведення аудиту мають необхідний досвід роботи, з надання аудиторських послуг щодо проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, уключаючи банки; - САД має достатню кількість штатних кваліфікованих працівників, які будуть залучатися до виконання завдань з аудиту фінансової звітності Банку та підтвердили кваліфікацію відповідно до статті 19 Закону про аудит або мають чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності; - Відсутність у САД, її керівника та/або аудиторів, які працюють в САД (за основним місцем роботи або за сумісництвом), будь-яких стягнень, що застосовувалися протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність; - Відсутність фактів недотримання САД вимог нормативно-правових актів НБУ з питань порядку подання банком до НБУ аудиторського звіту в частині достовірності та розкриття інформації, яка має обов'язково міститися в аудиторському звіті за результатами проведення аудиту фінансової звітності банку; - САД має можливість завершення аудиторських процедур щодо аудиту фінансової звітності у визначені строки; - Відсутність фактів неподання САД до НБУ інформації та

	документів, визначених статтями 9 та 70 Закону «Про банки і банківську діяльність», статтями 31, 35 та 36 Закону «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність».
<i>Строки виконання послуг аудиту</i>	Встановлюються в оголошенні про проведення конкурсу та не мають перевищувати строки встановлені законодавством.
<i>Строк завершення конкурсу</i>	Встановлюються в оголошенні про проведення конкурсу та не мають перевищувати строки встановлені законодавством.
<i>4. Процедура обрання аудитора</i>	Відкритий конкурс
<i>5. Недискримінація учасників</i>	До конкурсу залучаються САД, що відповідають критеріям відбору аудиторів для участі у конкурсі щодо обрання аудитора для проведення аудиту фінансової звітності Банку.
<i>6. Інформація про валюту, у якій повинна бути розрахована і зазначена ціна пропозиції конкурсу</i>	Валютою пропозиції конкурсу є гривня. Вартість визначається у результаті переговорів. Усі ціни у пропозиції мають включати всі податки та інші обов'язкові платежі, вартість всіх супутніх робіт (послуг), що впливають на вартість.
<i>7. Інформація про мову (мови), якою (якими) повинні бути складені пропозиції конкурсу</i>	Під час проведення процедур конкурсу усі документи, що готуються учасниками конкурсу викладаються українською мовою.
II. Внесення змін та надання роз'яснень до документації конкурсу	
<i>1. Процедура надання роз'яснень щодо проведення конкурсу</i>	САД, який ознайомився з інформацією щодо проведення конкурсу, має право не пізніше ніж за 10 днів до закінчення строку подання пропозицій конкурсу звернутися до Банку за роз'ясненнями щодо конкурсу. Банк повинен надати роз'яснення на запит протягом трьох днів з дня його отримання. Банк має право з власної ініціативи чи за результатами запитів внести зміни до умов проведення конкурсу, продовживши строк подання та розкриття пропозицій конкурсу не менше ніж на сім днів до закінчення конкурсу.
<i>2. Порядок проведення зборів з метою роз'яснення запитів щодо документації конкурсу</i>	У разі проведення зустрічей, з метою роз'яснення будь-яких запитів щодо умов конкурсу Банк повинен забезпечити ведення протоколу зустрічі з викладенням у ньому всіх роз'яснень щодо запитів, що були розглянуті протягом зустрічі.
III. Підготовка пропозицій для участі в конкурсі	
<i>1. Оформлення пропозиції конкурсних щодо участі у конкурсі</i>	Пропозиція щодо участі у конкурсі подається САД, що відповідає критеріям відбору аудиторів для участі у цього конкурсі в письмовій формі електронною поштою, що направляється на адресу посадової особи Банку, що уповноважена здійснювати зв'язок з учасниками. Інформація про цю посадову особу вказується в оголошенні про проведення конкурсу. Учасник конкурсу має право подати лише одну пропозицію щодо участі в конкурсі.

2. Зміст пропозиції конкурсу	<p>Пропозиція щодо участі в конкурсі, яка подається учасником конкурсу, повинна складатися з:</p> <ul style="list-style-type: none"> - документів, що підтверджують повноваження посадової особи або представника учасника конкурсу щодо підпису документів пропозиції щодо участі в конкурсі; - документів, що підтверджують відповідність САД критеріям відбору для участі у конкурсі щодо проведення аудиту фінансової звітності Банку; - документів, що підтверджують кваліфікаційну відповідність аудиторів, що будуть підписувати аудиторський висновок; - документів, що підтверджують незалежність САД, його аудиторів, ключового партнера з аудиту щодо Банку; - підтвердження необхідного досвіду роботи на ринку аудиторських послуг для забезпечення проведення аудиту фінансової звітності банків; - підтвердження достатності ресурсів для забезпечення проведення аудиту фінансової звітності Банку у визначені терміни; - пропозицій щодо вартості аудиторських послуг; - інформації щодо контактних осіб, які уповноважені вести переговори, їх посади, номери телефонів, електронні адреси та іншу необхідну інформацію; - інших документів/інформації по запити Банку за необхідності.
9. Внесення змін або відкликання пропозиції конкурсу	САД має право внести зміни або відкликати свою пропозицію конкурсу до закінчення строку її подання. Такі зміни чи заява про відкликання пропозиції конкурсу враховуються у разі, коли вони отримані Банком до закінчення строку подання пропозицій.
IV. Подання пропозицій конкурсу	
1. Спосіб, та кінцевий строк подання пропозицій на конкурс.	
спосіб подання	Електронною поштою
кінцевий строк подання	Встановлюються в оголошенні про проведення конкурсу.
V. Оцінка пропозицій учасників конкурсу та визначення переможця	
1. Перелік критеріїв та методика оцінки пропозиції на конкурс	<p>Банк має право звернутися до САД, що подав заявку на участь у конкурсі за роз'ясненнями змісту їх пропозицій на конкурс з метою спрощення розгляду та оцінки пропозицій.</p> <p>Банк може ініціювати будь-які зустрічі з питань внесення змін до змісту або ціни поданої пропозиції на конкурс.</p>
2. Відхилення пропозицій, що подані на конкурс	<p>Банк відхиляє пропозицію щодо участі у конкурсі, якщо:</p> <ul style="list-style-type: none"> - учасник не відповідає критеріям відбору аудиторів для участі в конкурсі щодо обрання аудитора для проведення аудиту фінансової звітності Банку; - наявні сумніви щодо незалежності САД, його аудиторів, ключового партнера з аудиту щодо Банку; - пропозиція, що подана на конкурс не відповідає умовам конкурсу. <p>Інформація про відхилення пропозиції учасників конкурсу із зазначенням підстави надсилається учаснику, пропозиція якого</p>

	відхилена, протягом трьох робочих днів з дати прийняття такого рішення
VI. Укладання договору про проведення аудиту фінансової звітності	
1. Терміни укладання договору	Договір укладається після визначення аудитора рішенням Наглядової ради Банку.
2. Істотні умови, які обов'язково повинні бути відображені в договорі про проведення аудиту фінансової звітності	Договором мають бути передбачені умови визначені Законом України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» від 21.12.2017 та ПП НБУ №90.
3. Дії замовника при відмові переможця конкурсу підписати договір на проведення аудиту фінансової звітності Банку	У разі письмової відмови переможця конкурсу підписати договір про проведення аудиту фінансової звітності Банку у строк, визначений умовами конкурсу, Банк повторно визначає аудитором іншого САД з поміж раніше отриманих пропозиції.

2. Інші пункти Положення залишити без змін.