Додаток № 1

**Інформація про спосіб документального підтвердження відповідності Учасників встановленим кваліфікаційним критеріям**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№**  **з/п** | **Кваліфікаційні критерії (вимоги) до учасників \*** | **Документи, що підтверджують відповідність** | **Відповідність вимогам \*\* (ТАК / НІ)** |
| **1.** | Учасник повинен входити до переліку чотирьох набільших за річним доходом в світі серед компаній, що надають аудториські та консалтингові послуги (Big4)\*\*\* | Довідка в довільній формі про те, що Учасник є одним із чотирьох набільших за річним доходом в світі серед компаній, що надають аудториські та консалтингові послуги. |  |
| **2.** | Відповідність запропонованої методології та плану роботи Технічному завданні | Учасник має надати методологію проведення аудиту що включає, але не обмежується:  - підходи, які використовуватимуться при проведенні аудиту  - контроль якості  - стандарти, що будуть використовуватись при проведенні перевірки  - план робіт  Описана методологія має відповідати Технічному завданню, що є додатком до оголошення |  |
| **3.** | Наявність документально підтвердженого досвіду виконання аналогічного договору\*  \* *Під аналогічним договором слід розуміти договір, предметом якого є надання послуг з проведення аудиту фінансової звітності та проектної діяльності суб’єктам господарювання та/або неурядовим організаціям, в період 3 (трьох) останніх років та обсяг сукупного доходу від усіх видів діяльності таких суб’єктів господарювання та/або неурядових організацій за рік, за який здійснювався аудит, складав не менше ніж 100 млн. грн (без урахування ПДВ).* | * 1. Лист-повідомлення в довільній формі про діяльність організації протягом 3 (трьох) останніх років із зазначенням переліку попередніх проектів (не менше 3 (трьох) проектів) та назв замовників, яким аналогічні послуги надавались протягом зазначеного періоду.   2. Не менше 3 (трьох) листів-відгуків або рекомендаційних листів про позитивний досвід співробітництва із замовниками, які зазначені у листі-повідомленні.   3. Приклади (шаблони) аудиторських звітів та/або приклади (шаблони) відповідних договорів про надання аналогічних послуг суб’єктам господарювання та неурядовим організаціям   4. Копію актів виконаних робіт/наданих послуг по договорам зазначених в листі-повідомленні (п.1.). |  |
| **4.** | Наявність працівників відповідної кваліфікації, які мають необхідні знання та досвід | * 1. Організаційна структура учасника та витяг із штатного розпису.   2. Довідка про наявність у складі аудиторської фірми не менш 70 (сімдесят) працівників, які безпосередньо залучені до надання аудиторських послуг і працюють на умовах повної зайнятості та з якими укладений трудовий договір з зазначенням ПІБ, посади та досвіду роботи. До складу працівників обов’язково повинні входити:  1. не менше як 12 (дванадцять) працівників повинні бути зареєстровані та включені в «Реєстр аудиторів», що ведеться Аудиторською палатою України (<https://www.apu.com.ua/audytory>).   Зазначені працівники мають бути прийняті на роботу до дати оприлюднення тендеру, і бути делеговані для проведення аудиту у кожну із трьох організацій Замовника (щонайменше 3 особи для кожного Замовника). У разі якщо з невідомих причин у «Реєстрі аудиторів» відсутні відомості про таких працівників, Учасник додатково має надати видану Аудиторською палатою України інформаційну довідку про зазначене;   1. не менше як 12 (дванадцять) працівників повинні мати документи, що засвідчують проходження ними повної програми сертифікації, видані однією з організацій, що є членом Міжнародної федерації бухгалтерів (IFAC), а саме: Асоціацією присяжних сертифікованих бухгалтерів (ACCA), Американським інститутом сертифікованих громадських бухгалтерів (AICPA), Інститутом присяжних бухгалтерів Англії і Уельсу (ICAEW). Дані працівники мають бути делеговані для проведення аудиту у кожну із трьох організацій Замовника (щонайменше 3 особи для кожного окремого Замовника); 2. не менше як 5 працівників повинні мати документи, що засвідчують проходження працівниками сертифікації Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку для державного сектору (IPSAS). Дані працівники мають бути делеговані для проведення аудиту у кожну із трьох організацій Замовника (щонайменше 1 особа для кожного окремого Замовника).    1. Копії витягів із трудових книжок (перша сторінка і сторінка з крайнім записом), що підтверджують трудові відносини з працівниками, зазначеними у довідці вище (п. 1).    2. Копії документів, що засвідчують проходження працівниками, зазначеними у довідці вище (п. 1.), повної програми сертифікації, виданих однією з організацій, що є членом Міжнародної федерації бухгалтерів (IFAC), а саме: Асоціацією присяжних сертифікованих бухгалтерів (ACCA), Американським інститутом сертифікованих громадських бухгалтерів (AICPA), Інститутом присяжних бухгалтерів Англії і Уельсу (ICAEW).    3. Копії документів, що підтверджують проходження працівниками зазначеними у довідці вище (п. 1.), сертифікації Міжнародних стандартів бухгалтерського обліку для державного сектору (IPSAS). |  |

\*Невідповідність зазначеним вимогам призводить до автоматичної дискваліфікації.

\*\* Учаснику необхідно заповнити клітинки, що виділено жовтим кольором.

\*\*\* Учасник який виконує функції Місцевого агента Фонду для Глобального фонду в Україні (Local Fund Agent) не може приймати участь у торгах, через наявність конфлікту інтересів.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Керівник Учасника процедури закупівлі  (або уповноважена особа) | підпис | Прізвище,  ініціали |