

**Інформаційне повідомлення
про конкурс з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання
послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності для
ПАТ «БАНК ВОСТОК»/ Банківської групи**

16.04.2024

ПАТ «БАНК ВОСТОК» оголошує конкурс з відбору аудиторської фірми для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

Завдання з обов'язкового аудиту фінансової звітності включає:

Аудит МСФЗ фінансової звітності Банку за 2024 р.:

- аудит фінансової звітності Банку (українська та англійська версія), складеної відповідно до МСФЗ за 2024 відповідно до вимог законодавства та нормативно-правових актів Національного банку України, Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку, встановлені Рішенням Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку № 555 від 25 липня 2021 року, а також вимог Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг Міжнародної федерації бухгалтерів, що прийняті у якості Національних стандартів аудиту, з урахуванням вимог Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність», включаючи Звіт про управління (Звіт керівництва) Банку;
- термін випуску – до 17 березня 2025 року;
- висновок згідно вимог Національного банку України (Постанова №90 від 02.08.2018 р.),
- термін випуску – до 17 березня 2025 року;

Аудит звітності Банківської групи (за потреби):

- аудит звітності Банківської групи, включаючи звіт про Управління банківської групи;
- термін випуску – до 29 травня 2025 року.

Оцінка стійкості ПАТ «БАНК ВОСТОК» (за потреби):

- оцінка якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями відповідно до вимог нормативно-правових актів Національного банку України (постанова Правління Національного банку України № 141 від 22.12.2017 «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України», із змінами і доповненнями) за 2024;
- термін виконання – до 17 березня 2025 року.

Фінансова звітність та інша публічна інформація ПАТ «БАНК ВОСТОК»/Банківської групи доступна на офіційному веб-сайті Банку <https://bankvostok.com.ua>. Додаткова інформація про діяльність ПАТ «БАНК ВОСТОК»/Банківської групи може надаватись у разі необхідності та відповідно до запиту учасника конкурсу.

До конкурсного відбору запрошуються аудиторські фірми, які:

- відповідають вимогам Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність»;
- зареєстровані в Реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, у тому числі в окремому розділі Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, що містить відомості про суб'єктів

аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес;

- у яких за попередній річний звітний період сума винагороди за обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес, не перевищувала 15 % загальної суми чистого доходу від надання аудиторських послуг;
- не мають обмежень, пов'язаних з тривалістю надання послуг ПАТ «БАНК ВОСТОК».

Основними критеріями оцінювання учасників конкурсного відбору, які визначені Банком є:

- досвід роботи з аудиту банківської діяльності;
- наявність бездоганної репутації, відсутність фактів порушення законодавства України;
- підтверджена інформація про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг;
- відсутність конфлікту інтересів;
- відсутність неаудиторських послуг, які надавались Банку протягом останніх 3-х років, що можуть мати вплив на незалежність аудиторської фірми;
- вартість аудиторських послуг.

Інформація та документи для участі у Конкурсі:

Для участі в конкурсі претенденти повинні надати наступні інформацію та документи:

- інформацію про реєстрацію аудиторської фірми у відповідному розділі Реєстру аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності, які мають право проводити обов'язковий аудит фінансової звітності підприємств, що становлять суспільний інтерес;
- підтвердження, що аудиторська фірма, ключовий партнер з аудиту, аудитори, які залучаються до виконання завдання, є незалежними від Банку;
- інформацію про ключового партнера з аудиту, аудиторів, які безпосередньо залучатимуться для проведення аудиту фінансової звітності банку: прізвище, ім'я, по батькові, кваліфікація та досвід роботи, номер реєстрації в реєстрі аудиторів та суб'єктів аудиторської діяльності;
- інформацію щодо кількості працівників за основним місцем роботи на умовах нормальної тривалості робочого часу не менше 40 годин на тиждень (крім працівників, яким законодавством встановлено скорочену тривалість робочого часу), які залучаються до виконання завдань;
- інформацію щодо загальної чисельності штатних кваліфікованих працівників;
- інформацію щодо працівників з числа штатних кваліфікованих працівників, які мають підтверджену кваліфікацію відповідно до статті 19 Закону України «Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність» або склали іспит за напрямом, зазначеним у пункті 7 частини 2 статті 19 Закону або мають чинні сертифікати (дипломи) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності;
- інформацію щодо достатнього рівня кваліфікації та досвіду аудиторів і персоналу, який залучається до надання послуг відповідно до міжнародних стандартів аудиту (надати копії чинних сертифікатів (дипломів) професійних організацій, що підтверджують високий рівень знань з міжнародних стандартів фінансової звітності);
- інформацію та підтверджувальні документи щодо досвіду роботи з аудиту банківської діяльності (основні клієнти – підприємства суспільного інтересу, зокрема банки, яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту);
- інформацію, що підтверджує відсутність (наявність) в аудиторській фірмі, її керівника та/або аудиторів, які працюють в аудиторській фірмі (за основним місцем роботи або за сумісництвом), будь-яких стягнень, що застосовувалися протягом останніх трьох років органом, який регулює/регулював аудиторську діяльність;
- документи, які підтверджують, що сума винагороди аудиторської фірми, отриманої за попередній річний звітний період від кожного з підприємств, що становлять суспільний інтерес і

яким надавалися послуги з обов'язкового аудиту фінансової звітності протягом цього періоду, не перевищувала 15 відсотків загальної суми доходу від надання аудиторських послуг;

- підтвердження наявності системи внутрішнього контролю якості (системи управління якістю) аудиту;
- підтверджена інформація про проходження перевірки системи контролю якості аудиторських послуг;
- цінову пропозицію щодо розміру оплати за договором та розрахунок вартості щодо кожної з послуг за 2024 рік;
- іншу інформацію, яка може бути суттєвою та корисною.

Строк подання документів – до 18:00 год 10 травня 2024 року.

Документи та комерційну пропозицію прохання надсилати на e-mail:

m.tkachenko@bankvostok.com.ua

або на поштову адресу: 49044 м. Дніпро, Крутогірний узвіз, 12

Контактна особа:

Ткаченко Марина Борисівна

начальник управління внутрішнього аудиту

e-mail: m.tkachenko@bankvostok.com.ua

тел: (050)482 29 34

Документи, що подаються суб'єктом аудиторської діяльності для участі в Конкурсі, мають бути викладені українською мовою та засвідчені одним з наступних способів:

- надані на паперових носіях та завірені підписом уповноваженої особи та печаткою суб'єкта аудиторської діяльності;
- надані засобами електронної пошти та завірені кваліфікованим електронним підписом уповноваженої особи.

Документи, що надійшли після встановленого строку або подані не в повному обсязі чи з порушенням умов конкурсу, не розглядатимуться.

Учасник конкурсу має право внести зміни або відкликати свою пропозицію до закінчення строку подання документів.

Інформування переможця конкурсу здійснюється після затвердження Наглядовою радою Банку результатів конкурсу.

Про результати конкурсу всі учасники, що приймали в ньому участь, будуть повідомлені електронною поштою в термін не пізніше 31 травня 2024 року.