

ДОКУМЕНТАЦИЯ

**О проведении запроса предложений в электронной форме
на оказание услуг по проведению аудита Концепции (стратегии) развития
АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года
за период с 01.01.2019 по 31.12.2019**

г. Ханты-Мансийск
2020 г.

1. Термины и определения:

Заказчик - Акционерное общество «Ипотечное агентство Югры».

Участник закупки - любое юридическое лицо или несколько юридических лиц, выступающих на стороне одного Участника закупки, независимо от организационно-правовой формы, формы собственности, места нахождения и места происхождения капитала, либо любое физическое лицо или несколько физических лиц, выступающих на стороне одного Участника закупки, в том числе индивидуальный предприниматель или несколько индивидуальных предпринимателей, выступающих на стороне одного Участника закупки, которые соответствуют требованиям, установленным Заказчиком в соответствии с Положением.

Запрос предложений – конкурентная процедура закупки, при которой победителем запроса предложений признается Участник закупки, заявка которого в соответствии с критериями, определенными в документации о закупках, наиболее полно соответствует требованиям документации о закупке и содержит лучшие условия выполнения работ, оказания услуг.

Документация о закупке – комплект документов (в том числе проект договора), содержащий полную информацию о предмете, условиях участия и правилах проведения закупки, правилах подготовки, оформления и подачи заявки Участником закупки, правилах выбора поставщика (подрядчика, исполнителя), а также об условиях заключаемого по результатам закупки договора.

Извещение о закупке – неотъемлемая часть документации о закупке, содержащая информацию по техническим, организационным и коммерческим вопросам проведения закупки.

Комиссия по проведению закупок для нужд Заказчика (далее также – Комиссия по проведению закупок, Комиссия по закупкам) – коллегиальный орган, создающийся решением руководителя Заказчика для принятия решений о ходе проведения каждой конкретной закупки, в пределах компетенции, установленной Положением.

Электронная площадка – программно-аппаратный комплекс организационных, информационных и технических решений, обеспечивающих взаимодействие Заказчика и Участника (поставщика, подрядчика, исполнителя) при проведении закупочных процедур в электронной форме. Функционирование электронной площадки осуществляется в соответствии с правилами, действующими на электронной площадке, и соглашением, заключенным между Заказчиком и оператором электронной площадки, с учетом положений Федерального закона № 223-ФЗ. Адрес электронной площадки в информационно-телекоммуникационной сети Интернет: www.utp.sberbank-ast.ru.

2. Предмет закупки

2.1. Предмет - оказание услуг по проведению аудита Концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года за период с 01.01.2019 по 31.12.2019.

3. Требования к безопасности, качеству, техническим характеристикам, функциональным характеристикам (потребительским свойствам) услуги, результатам работ, иные требования, связанные с определением соответствия оказываемой услуги потребностям Организатора

3.1. Оказываемые услуги должны соответствовать требованиям законодательства Российской Федерации, предъявляемым к данному виду услуг, извещению о проведении закупки, документации о закупке, договору.

4. Требования к содержанию, форме, оформлению и составу заявки на участие в закупке

4.1. Для участия в запросе предложений в электронной форме Участник закупки должен подготовить заявку на участие в запросе предложений, оформленную в полном соответствии с требованиями документации о проведении запроса предложений.

4.2. Заявка на участие в запросе предложений в электронной форме состоит из двух частей и ценового предложения. Первая часть заявки на участие в запросе предложений в электронной форме должна содержать описание оказываемой услуги, которые являются предметом закупки в соответствии с требованиями документации о закупке.

Вторая часть заявки на участие в запросе предложений в электронной форме должна содержать сведения о данном Участнике запроса предложений, информацию о его соответствии единым квалификационным требованиям, об окончательном предложении Участника запроса предложений о функциональных характеристиках (потребительских свойствах) товара, качестве работы, услуги и об иных условиях исполнения договора.

В случае содержания в первой части заявки на участие в запросе предложений в электронной форме сведений об Участнике запроса предложений и (или) о ценовом предложении либо содержания во второй части данной заявки сведений о ценовом предложении данная заявка подлежит отклонению.

4.3. Заявка на участие в запросе предложений в электронной форме должна содержать:

4.3.1. Для юридического лица:

1) Документ, подтверждающий полномочия лица на осуществление действий от имени Участника закупки (копия решения о назначении или об избрании либо приказа о назначении физического лица на должность, в соответствии с которым такое физическое лицо обладает правом действовать от имени Участника закупки без доверенности (руководитель).

2) Копия свидетельства о регистрации Участника закупки, либо копия листа записи Единого государственного реестра юридических лиц или Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.

3) Копия свидетельства о постановке Участника закупки на налоговый учет.

4) Решение об одобрении или о совершении крупной сделки либо копия такого решения в случае, если требование о необходимости наличия такого решения для совершения крупной сделки установлено законодательством Российской Федерации, учредительными документами юридического лица и если для Участника закупки выполнение работ, являющихся предметом договора, являются крупной сделкой; или письмо об отсутствии необходимости такого одобрения.

5) Копия годовой бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату с приложениями (с отметкой налогового органа о приеме), согласно форм, установленных Приказами Министерства Финансов Российской Федерации:

а) бухгалтерский баланс;

б) отчет о финансовых результатах (отчет о прибылях и убытках);

в) приложения к бухгалтерской отчетности:

- отчет об изменениях капитала;

- отчет о движении денежных средств;

- отчет о целевом использовании средств (при наличии).

Если Участником закупки годовая бухгалтерская отчетность не предоставлялась (в случаях, установленных законодательством), Участником должны быть представлены письмо с указанием причин такого непредставления, а также копия налоговой отчетности в зависимости от выбранного режима налогообложения.

6) Справка (или заверенная копия такой справки) налогового органа (Код по КНД 1120101) об отсутствии у Участника закупки задолженности по начисленным налогам, сборам и иным обязательным платежам в бюджеты любого уровня или государственные внебюджетные фонды за прошедший календарный год, подписанная налоговым органом. В случае если у Участника имеется задолженность, то он должен предоставить также

справку (или заверенную копию такой справки) о состоянии расчетов по начисленным налогам, сборам и иным обязательным платежам (Код по КНД 1160080).

4.3.2. Для индивидуального предпринимателя:

- 1) Копии документов, удостоверяющих личность.
- 2) Копия свидетельства о регистрации Участника закупки либо копия листа записи Единого государственного реестра индивидуальных предпринимателей.
- 3) Копия свидетельства о постановке Участника закупки на налоговый учет.
- 4) Копия годовой бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату с приложениями (с отметкой налогового органа о приеме). Если Участником закупки годовая бухгалтерская отчетность не предоставлялась (в случаях, установленных законодательством), Участником должно быть представлено письмо с указанием причин такого непредставления, а также копию налоговой отчетности в зависимости от выбранного режима налогообложения.

5) Справка (или заверенная копия такой справки) налогового органа (Код по КНД 1120101) об отсутствии у Участника закупки задолженности по начисленным налогам, сборам и иным обязательным платежам в бюджеты любого уровня или государственные внебюджетные фонды за прошедший календарный год, подписанная налоговым органом. В случае если у Участника имеется задолженность, то он должен предоставить также справку (или заверенную копию такой справки) о состоянии расчетов по начисленным налогам, сборам и иным обязательным платежам (Код по КНД 1160080).

4.3.4. Для группы (нескольких лиц) лиц, выступающих на стороне одного Участника закупки: документы, предусмотренные подпунктами 4.3.1, 4.3.2 в зависимости от категории лиц, выступающих на стороне одного Участника.

5. Требования к описанию участниками закупки оказываемой услуги, которые являются предметом закупки, их количественных и качественных характеристик

5.1. Описание оказываемой услуги осуществляется в первой части заявки.

6. Место, условия и сроки оказания услуги

6.1. Место оказания услуг: Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, 42.

6.2. Сроки оказания услуг: с даты заключения договора по 30 июня 2020 года.

7. Сведения о начальной (максимальной) цене договора

7.1. Начальная максимальная цена договора составляет: 741 213 (семьсот сорок одна тысяча двести тринадцать) рублей 33 копейки.

8. Форма, сроки и порядок оплаты товара, работы, услуги

8.1. Форма, сроки и порядок оплаты услуг установлены в проекте Договора.

9. Цена договора

9.1. Цена договора включает в себя все затраты Участника закупки, необходимые для осуществления всех обязательств по договору в полном объеме и надлежащего качества, в том числе уплату налогов, сборов, материально-технической базы, персонала для исполнения договора, других обязательных платежей и иные затраты Участника закупки.

9.2. Цена договора, предлагаемая Участником закупки, не может превышать начальную (максимальную) цену Договора, указанную в извещении и настоящей документации.

10. Порядок, дата начала, дата и время окончания срока подачи заявок на участие в закупке

10.1. Участник конкурентной закупки вправе подать только одну заявку на участие в закупке.

10.2. Порядок подачи заявки на участие в запросе предложений в электронной форме определяется регламентом оператора электронной площадки, на которой проводится запрос предложений в электронной форме.

10.3. Заявки на участие направляются в электронном виде на электронную торговую площадку в информационно-телекоммуникационной сети Интернет www.utp.sberbank-ast.ru с 9 часов 00 минут «21» мая 2020 года до 18 часов 00 минут «30» мая 2020 года (время московское).

10.4. Обязательства Участника закупки, связанные с подачей заявки на участие в запросе предложений в электронной форме, включают:

а) обязательство заключить договор на условиях, указанных в проекте договора, являющегося неотъемлемой частью документации о проведении запроса предложений и извещения о проведении запроса предложений, и заявки Участника закупки, а также обязательство предоставить Заказчику обеспечение исполнения договора в случае, если такая обязанность установлена условиями документации о проведении запроса предложений;

б) обязательство не изменять и (или) не отзывать заявку на участие в запросе предложений после окончания (истечения) срока окончания подачи заявок;

в) обязательство не предоставлять в составе заявки заведомо недостоверные сведения, информацию, документы;

г) согласие на обработку персональных данных, если иное не предусмотрено действующим законодательством Российской Федерации.

10.5. Заявка на участие в запросе предложений в электронной форме состоит из двух частей и ценового предложения.

10.5.1. Первая часть заявки на участие в запросе предложений в электронной форме должна содержать описание поставляемого оказываемой услуги, которые являются предметом закупки в соответствии с требованиями документации о закупке. При этом не допускается указание в первой части заявки на участие в конкурентной закупке сведений об Участнике запроса предложений и о его соответствии единым квалификационным требованиям, установленным в документации о конкурентной закупке.

10.5.2. Вторая часть заявки на участие в запросе предложений в электронной форме должна содержать сведения о данном Участнике запроса предложений, информацию о его соответствии единым квалификационным требованиям, об окончательном предложении Участника запроса предложений о функциональных характеристиках (потребительских свойствах) качестве работы, услуги и об иных условиях исполнения договора.

10.6. В случае содержания в первой части заявки на участие в запросе предложений в электронной форме сведений об Участнике запроса предложений и (или) о ценовом предложении либо содержания во второй части данной заявки сведений о ценовом предложении данная заявка подлежит отклонению.

10.7. Если по окончании срока подачи заявок на участие в запросе предложений, установленного конкурсной документацией, подана только одна заявка, несмотря на то, что запрос предложений признается несостоявшимся, комиссия по осуществлению закупок осуществит ее рассмотрение в порядке, установленном Положением.

Если рассматриваемая заявка на участие в запросе предложений и подавший такую заявку Участник закупки соответствуют требованиям и условиям, предусмотренным конкурсной документацией, Заказчик вправе заключить договор с таким Участником. Такой Участник не вправе отказаться от заключения договора с Заказчиком. Заказчик вправе заключить договор с Участником закупки, подавшим такую конкурсную заявку на

условиях конкурсной документации, проекта договора и заявки на участие в запросе предложений, поданной Участником.

10.8. В случае, если по окончании срока подачи заявок не будет подано ни одной заявки, запрос предложений в электронной форме признается несостоявшимся, Заказчик вправе осуществить закупку у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика). Информация о признании запроса предложений несостоявшимся вносится в протокол подведения итогов запроса предложений в электронной форме.

11. Порядок подведения итогов закупки

11.1. На основании результатов оценки заявок каждой заявке присваиваются порядковые номера относительно других по мере уменьшения степени выгоды содержащихся в них условий исполнения договора.

11.2 Заявке, в которой содержится лучшее сочетание условий исполнения договора, присваивается первый номер. В случае, если в нескольких заявках на участие в запросе предложений в электронной форме содержатся одинаковые условия исполнения договора, меньший порядковый номер присваивается заявке на участие в закупке, которая поступила ранее других заявок, содержащих такие же условия.

11.3. Победителем запроса предложений признается Участник конкурентной закупки, заявка на участие, в закупке которого в соответствии с критериями, определенными в документации о закупке, наиболее полно соответствует требованиям документации о закупке и содержит лучшие условия поставки товаров, выполнения работ, оказания услуг. Решение по определению победителя комиссия по осуществлению закупок принимает на основании ранжирования заявок.

11.4. По результатам заседания комиссии по осуществлению закупок, на котором осуществляется определение победителя запроса предложений в электронной форме, оформляется протокол подведения итогов запроса предложений. Протокол подписывается всеми присутствующими на заседании членами конкурсной комиссии по осуществлению закупок в день окончания оценки и сопоставления заявок на участие в запросе предложений.

12. Требования к Участникам закупок

12.1. К Участникам закупок устанавливаются следующие обязательные требования:

1) соответствие требованиям, установленным в соответствии с законодательством Российской Федерации к лицам, осуществляющим поставку товара, выполнение работы, оказание услуги, являющихся предметом закупки (наличие лицензий, выписок из реестров членов саморегулируемых организаций, допусков и других);

2) непроведение ликвидации Участника закупки – юридического лица и отсутствие решения арбитражного суда о признании Участника закупки – юридического лица или индивидуального предпринимателя несостоятельным (банкротом) и об открытии конкурсного производства;

3) неприостановление деятельности Участника закупки в порядке, установленном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, на дату подачи заявки на участие в закупке;

4) отсутствие у Участника закупки недоимки по налогам, сборам, задолженности по иным обязательным платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации (за исключением сумм, на которые предоставлены отсрочка, рассрочка, инвестиционный налоговый кредит в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, которые реструктурированы в соответствии с законодательством Российской Федерации, по которым имеется вступившее в законную силу решение суда о признании обязанности заявителя по уплате этих сумм исполненной или которые признаны безнадежными к взысканию в соответствии с законодательством Российской Федерации о

налогах и сборах) за прошедший календарный год, размер которых превышает двадцать пять процентов балансовой стоимости активов Участника закупки, по данным бухгалтерской отчетности за последний отчетный период. Участник закупки считается соответствующим установленному требованию в случае, если им в установленном порядке подано заявление об обжаловании указанных недоимки, задолженности и решение по такому заявлению на дату рассмотрения заявки на участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) не принято;

5) отсутствие у Участника закупки – физического лица либо у руководителя, членов коллегиального исполнительного органа, лица, исполняющего функции единоличного исполнительного органа, или главного бухгалтера юридического лица – Участника закупки судимости за преступления в сфере экономики и (или) преступления, предусмотренные статьями 289, 290, 291, 291.1 Уголовного кодекса Российской Федерации (за исключением лиц, у которых такая судимость погашена или снята), а также неприменение в отношении указанных физических лиц наказания в виде лишения права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью, которые связаны с поставкой товара, выполнением работы, оказанием услуги, являющихся объектом осуществляемой закупки, и административного наказания в виде дисквалификации;

6) Участник закупки – юридическое лицо, которое в течение двух лет до момента подачи заявки на участие в закупке не было привлечено к административной ответственности за совершение административного правонарушения, предусмотренного статьей 19.28 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях;

7) обладание Участником закупки исключительными правами на результаты интеллектуальной деятельности, если в связи с исполнением договора Заказчик приобретает права на такие результаты, за исключением случаев заключения договора на создание произведений литературы или искусства, исполнения, на финансирование проката или показа национального фильма;

8) отсутствие между Участником закупки и Заказчиком конфликта интересов, под которым понимаются случаи, при которых руководитель Заказчика, член комиссии по осуществлению закупок состоят в браке с физическими лицами, являющимися выгодоприобретателями, единоличным исполнительным органом хозяйственного общества (директором, генеральным директором, управляющим, президентом и другими), членами коллегиального исполнительного органа хозяйственного общества, руководителем (директором, генеральным директором) учреждения или унитарного предприятия либо иными органами управления юридических лиц – Участников закупки, с физическими лицами, в том числе зарегистрированными в качестве индивидуального предпринимателя, – Участниками закупки либо являются близкими родственниками (родственниками по прямой восходящей и нисходящей линии (родителями и детьми, дедушкой, бабушкой и внуками), полнородными и неполнородными (имеющими общих отца или мать) братьями и сестрами), усыновителями или усыновленными указанных физических лиц. Под выгодоприобретателями для целей настоящей статьи понимаются физические лица, владеющие напрямую или косвенно (через юридическое лицо или через несколько юридических лиц) более чем десятью процентами голосующих акций хозяйственного общества либо долей, превышающей десять процентов в уставном капитале хозяйственного общества;

9) отсутствие сведений об Участнике закупки в реестре недобросовестных поставщиков, предусмотренном ст. 5 Федерального закона № 223-ФЗ и (или) в реестре недобросовестных поставщиков, предусмотренном Законом № 44-ФЗ;

10) отсутствие решения об исключении, в том числе предстоящем исключении, Участника закупки из ЕГРЮЛ регистрирующим органом;

11) отсутствие дисквалификационных лиц в исполнительных органах (единоличного исполнительного органа) Участника закупки;

12) отсутствие исполнительных производств, размер взыскания по которым превышает двадцать пять процентов балансовой стоимости активов Участника закупки по данным бухгалтерской отчетности за последний заверченный отчетный период.

13) отсутствие расторжения (одностороннего отказа) договора в связи с неисполнением или ненадлежащим исполнением Участником своих обязательств по ранее заключенным договорам с Заказчиком

13. Форма, порядок, дата и время начала и окончания срока предоставления участникам закупки разъяснений положений документации о закупке

13.1 Любой Участник конкурентной закупки вправе направить Заказчику в порядке, предусмотренном Законом № 223-ФЗ и Положением, запрос о даче разъяснений положений извещения об осуществлении закупки и (или) документации о закупке.

13.2. В течение трёх рабочих дней с даты поступления запроса о даче разъяснений положений документации о закупке, Заказчик осуществляет разъяснение положений документации о конкурентной закупке и размещает их в единой информационной системе с указанием предмета запроса, но без указания Участника такой закупки, от которого поступил указанный запрос. При этом Заказчик вправе не осуществлять такое разъяснение в случае, если указанный запрос поступил позднее чем за два рабочих дня до даты окончания срока подачи заявок на участие в такой закупке.

13.3. Разъяснения положений документации о конкурентной закупке не должны изменять предмет закупки и существенные условия проекта договора.

13.4. Изменения, вносимые в извещение об осуществлении конкурентной закупки, документацию о конкурентной закупке, разъяснения положений документации о конкурентной закупке размещаются Заказчиком в единой информационной системе не позднее чем в течение трех дней со дня принятия решения о внесении указанных изменений, предоставления указанных разъяснений. В случае внесения изменений в извещение об осуществлении конкурентной закупки, документацию о конкурентной закупке срок подачи заявок на участие в такой закупке должен быть продлен таким образом, чтобы с даты размещения в единой информационной системе указанных изменений до даты окончания срока подачи заявок на участие в такой закупке оставалось не менее половины срока подачи заявок на участие в такой закупке, установленного положением о закупке для данного способа закупки.

13.5. Срок предоставления разъяснений документации о закупке – с 9 часов 00 минут «21» мая 2020 года до 12 часов 00 минут «29» мая 2020 года.

14. Рассмотрение и подведение итогов закупки

14.1. Первые части заявок: 01 июня 2020 года в 10 часов 00 минут

14.2. Вторые части заявок: 02 июня 2020 года в 10 часов 00 минут

14.3. Дата подведения итогов закупки – 02 июня 2020 года.

15. Критерии оценки и сопоставления заявок на участие в запросе предложений в электронной форме.

15.1. Заказчиком установлены следующие критерии оценки:

а) стоимостные критерии оценки:

- цена договора;

б) нестоимостные критерии оценки:

- качество оказываемых услуг (оценивается наличие и содержание методики по проведению аудиторской проверки реализации долгосрочной программы развития);

- квалификация Участника закупки (оценивается опыт и репутация Участника закупки, обеспечение кадровыми ресурсами, срок оказания услуг)/

Сведения, не подтвержденные копиями соответствующих документов, не оцениваются.

16. Оценка заявок (предложений) по стоимостным критериям оценки

16.1. Для оценки заявок (предложений) используется 100-балльная шкала оценки.

16.2. Для каждого критерия оценки устанавливаются следующие величины значимости показателей:

Цена договора – значимость 30%.

Качество оказываемых услуг – 50%

Квалификация – 20%.

16.3. Сумма величин значимости критериев оценки, применяемых Заказчиком, составляет 100 процентов.

16.4. Итоговый рейтинг заявки (предложения) вычисляется как сумма рейтингов по каждому критерию оценки заявки (предложения).

16.5. Победителем признается Участник закупки, заявке (предложению) которого присвоен самый высокий итоговый рейтинг. Заявке (предложению) такого Участника закупки присваивается первый порядковый номер.

16.6. Количество баллов, присуждаемых по критерию оценки «Цена договора» ($ЦБ_i$), определяется по формуле:

$$ЦБ_i = \frac{Ц_{min}}{Ц_i} \times 100$$

где:

$Ц_i$ - предложение Участника закупки, заявка (предложение) которого оценивается;

$Ц_{min}$ - минимальное предложение из предложений по критерию оценки, сделанных Участниками закупки;

16.7. Количество баллов, присуждаемых по критерию оценки «Качество оказываемых услуг» определяется по наличию у Участника закупки и содержанию методики по проведению аудиторской проверки реализации долгосрочной программы развития

а) в методике определен общий подход к оказанию услуг, разработаны внутрифирменные методики и стандарты на основании действующих стандартов аудиторской деятельности, стандарты актуализированы, организована система внутрифирменного контроля качества оказания услуг, система взаимодействия с клиентом, в т.ч. форма и порядок представления результатов работ, услуг, а также указанная методика соответствует Техническому заданию на проведение аудита – 100 баллов

б) методика содержит только общие сведения о ходе проверки – 50 баллов.

в) методика отсутствует – 0 баллов.

16.8. Для оценки заявок участников запроса предложений по показателю «Квалификация участников закупки» используется шкала оценок в интервале от 0 до 100 баллов.

Сумма максимальных значений всех установленных показателей для оценки по критерию «Квалификация участников закупки» составляет 100 баллов.

№ п/п	Оценка заявок по критерию «Квалификация участника закупки» осуществляется по следующим подкритериям	Максимальная оценка
1.	Опыт и репутация участника процедуры закупки	40
1.1.	В рамках подкритерия оценивается наличие у участника опыта по успешному оказанию услуг сопоставимого характера и объема. Под услугами сопоставимого характера для целей настоящей документации понимаются услуги по проведению аудиторской проверки реализации долгосрочной программы развития.	20

	Успешным признается оказание услуг по соответствующему договору, по которому участником закупки документально подтвержден факт надлежащего исполнения своих обязательств, отсутствуют факты взыскания неустойки (штрафа, пени), судебных разбирательств, по которым участник закупки выступает ответчиком. а) 2 и более договора – 20 баллов б) 1 договор – 10 баллов в) Участник не обладает опытом или не представлены подтверждающие копии документов – 0 баллов.	
1.2.	Сведения о прохождении внешнего контроля качества а) контроль качества пройден 3 и более раз – 20 баллов б) контроль качества пройден 2 раза – 10 баллов в) контроль качества пройден 1 раз (не пройден и/или имеются замечания) или не представлены документы подтверждающие прохождение контроля качества – 0 баллов.	20
2.	Обеспечение кадровыми ресурсами	40
2.1.	Наличие у участника специалистов в штате компании, обладающих действительным квалификационным аттестатом аудитора, со стажем работы в аудиторской организации участника более 15 лет. Сведения должны быть документально подтверждены, с приложением копий трудовых книжек и трудовых договоров специалистов, квалификационным аттестатом аудитора, а также Выписки из реестра аудиторов и аудиторских организаций СРО, членом которой является участник закупки со сведениями об аудиторах (штатных сотрудниках), выданная СРО не ранее 1 месяца с даты опубликования извещения о проведении запроса предложений. а) Участник закупки имеет более 3 специалистов, обладающих действительным квалификационным аттестатом аудитора – 20 баллов; б) Участник закупки имеет не менее 1 и не более 3 специалистов, обладающих действительным квалификационным аттестатом аудитора – 10 баллов; в) Участник закупки имеет менее 1 специалиста, обладающих действительным квалификационным аттестатом аудитора – 0 баллов; Не представлено документов для оценки по подкритерию – 0 баллов	20
2.2.	Наличие у участника специалистов в штате компании, обладающих действительным квалификационным аттестатом аудитора, выданные после 01.01.2011 г. а) 2 и более аудитора – 20 баллов б) 1 аудитор – 10 баллов в) нет аудиторов – 0 баллов	20
3.	Срок оказания услуг	20
	Лучшим предложением по критерию признается предложение, содержащее наименьший срок оказания услуг. Оценка и сопоставление заявок по подкритерию осуществляется в соответствии с установленной ниже шкалой значений в зависимости от степени предпочтительности предложений участников закупки: а) менее 15 календарных дней - 20 баллов; б) от 15 до 20 календарных дней - 10 баллов; в) более 20 календарных дней – 0 баллов.	

Оценка проводится на основании информации и подтверждающих документов, представленных Участником закупки в составе заявки на участие в запросе предложений. В случае, не предоставления подтверждающих квалификацию участника документов в составе заявки на участие в настоящем запросе предложений, участнику по данному подкритерию выставляется 0 баллов.

17. Порядок рассмотрения, оценки и сопоставления заявок на участие в запросе предложений

17.1. Рассмотрение, оценка и сопоставление заявок на участие в запросе предложений осуществляется последовательно.

17.2. Комиссия по осуществлению закупок рассматривает заявки, поданные на участие в запросе предложений в электронной форме на предмет их соответствия требованиям документации о проведении запроса предложений.

17.3. Заявка Участника закупки отклоняется комиссией по осуществлению закупок при рассмотрении в следующих случаях:

17.3.1. Несоответствия Участника закупки требованиям к Участникам закупки, установленным документацией о проведении запроса предложений.

17.3.2. Несоответствия заявки на участие в запросе предложений требованиям к заявкам, установленным документацией о проведении запроса предложений.

17.3.3. Несоответствия предлагаемых товаров, работ, услуг требованиям документации о проведении запроса предложений.

17.3.4. Непредставления (при необходимости) обеспечения заявки в случае установления требования об обеспечении заявки.

17.3.5. Предоставления в составе заявки заведомо недостоверных сведений, намеренного искажения информации или документов, входящих в состав заявки.

17.3.6. Подача двух и более заявок от одного Участника при условии, что ранее поданные заявки не отозваны.

17.3.7. В случае содержания в первой части заявки на участие в запросе предложений в электронной форме сведений об Участнике запроса предложений и (или) о ценовом предложении либо содержания во второй части данной заявки сведений о ценовом предложении.

17.4. В случае установления недостоверности сведений, содержащихся в заявке, несоответствия Участника закупки требованиям документации о проведении запроса предложений такой Участник закупки отстраняется от участия в проведении запроса предложений на любом этапе его проведения.

17.5. Отклонение заявки на участие в запросе предложений по иным основаниям, не указанным в пунктах 17.3 и 17.4 Документации, не допускается.

17.6. В течение одного рабочего дня после направления оператором электронной площадки вторых частей заявок Участников закупки комиссия по осуществлению закупок на основании результатов оценки заявок на участие в такой закупке присваивает каждой такой заявке порядковый номер в порядке уменьшения степени выгодности содержащихся в них условий исполнения договора. Заявке на участие в конкурсе в электронной форме, в которой содержатся лучшие условия исполнения договора, а в случае проведения аукциона в электронной форме или запроса котировок в электронной форме – наименьшее ценовое предложение, присваивается первый номер. В случае, если в нескольких таких заявках содержатся одинаковые по степени выгодности условия исполнения договора или одинаковые ценовые предложения, меньший порядковый номер присваивается заявке, которая поступила ранее других таких заявок.

17.7. В случае, если при рассмотрении заявок на участие в запросе предложений заявка только одного Участника признана соответствующей требованиям документации о проведении запроса предложений, такой Участник считается единственным Участником запроса предложений. Заказчик вправе заключить договор с Участником закупки, подавшим такую заявку на условиях документации о проведении запроса предложений, проекта договора и заявки, поданной Участником. Такой Участник не вправе отказаться от заключения договора с Заказчиком. Запрос предложений в электронной форме в этом случае признается несостоявшимся.

17.8. В случае, если при проведении рассмотрения заявок на участие в запросе предложений были признаны несоответствующими требованиям документации о проведении запроса предложений все заявки, отказано в дальнейшем участии в закупке всем Участникам, подавшим заявки, запрос предложений в электронной форме признается несостоявшимся, Заказчик вправе осуществить закупку у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика).

17.9. Оценка и сопоставление заявок осуществляется комиссией по осуществлению закупок строго в соответствии с порядком оценки и сопоставления заявок, указанного в документации о проведении запроса предложений.

При проведении закупки используются критерии оценки, приведенные в п. 16 Документации.

18. Отмена проведения закупки

18.1 Заказчик вправе отменить конкурентную закупку по одному и более предмету закупки (лоту) до наступления даты и времени окончания срока подачи заявок на участие в конкурентной закупке.

18.2. Решение об отмене конкурентной закупки размещается в единой информационной системе в день принятия этого решения.

19. Срок подписания договора и предоставление обеспечения исполнения обязательств

19.1. Договор по результатам конкурентной закупки заключается не ранее чем через десять дней и не позднее чем через двадцать дней с даты размещения в единой информационной системе итогового протокола, составленного по результатам конкурентной закупки.

19.2. Срок подписания договора победителем (Участником, с которым заключается договор) – не позднее 10 дней со дня получения Договора.

19.3. В случае, если победитель в срок, предусмотренный пунктом 19.2. настоящей документации, не предоставил Заказчику подписанный Договор, он признается уклонившимся от заключения Договора.

20. Антидемпинговые меры при проведении закупки.

20.1. Демпинговой ценой договора считается цена договора, предложенная Участником в поданной заявке в электронной форме на участие в закупке, которая снижена на 25 (Двадцать пять) и более процентов по отношению к начальной (максимальной) цене договора.

20.2. В случае если Участником закупки, с которым заключается договор, предложено снижение начальной максимальной цены на 25 (Двадцать пять) процентов и более и он признан победителем по другим критериям, договор с таким участником заключается только после предоставления им обеспечения исполнения договора в размере разницы между начальной (максимальной) ценой закупки и ценой, предложенной Участником такой закупки. Обеспечение исполнения договора обеспечивается путем внесения денежных средств на расчетный счет Заказчика.

Участник закупки, не выполнивший данного требования, признается уклонившимся от заключения договора.

20.3. Антидемпинговые мероприятия должны быть выполнены Участником до заключения договора в порядке, установленном в данном разделе. В случае если в течение установленного для заключения договора срока Участником, с которым подлежит заключению договор, не будут исполнены антидемпинговые меры, такой Участник признается уклонившимся от заключения договора. Договор с таким Участником не заключается и сведения о таком участнике вносятся в реестр недобросовестных поставщиков, в порядке, предусмотренном Федеральным законом от 18 июля 2011 года №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц».

21. Срок действия договора.

21.1. Срок действия договора, заключенного по результатам закупки – по 30 июня 2020 года.

ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ

для проведения аудиторской проверки реализации Концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года в 2019 году

Введение

Настоящее техническое задание разработано в целях определения перечня требований к проведению аудита реализации концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года в 2019 году, способствующего выработке необходимых управленческих решений, направленных на повышение эффективности деятельности АО «Ипотечное агентство Югры».

I. Основные термины и определения

Для целей настоящего технического задания используются следующие понятия:

1) Концепция (стратегия) развития (далее по тексту Стратегия) – документ, утвержденный органами управления Общества, содержащий четко сформулированные и измеримые стратегические цели развития компании (с учетом дочерних обществ), информацию о ее текущем положении в отрасли, целевой финансовой бизнес-модели и стратегических инициативах, стоящих перед компанией, на период до 2021 года;

2) Аудитор - коммерческая организация, являющаяся членом одной из саморегулируемых организаций аудиторов, имеющая право проверять общественно-значимые хозяйствующие субъекты, а также соответствующая требованиям закупочной документации Общества.

II. Общие положения

1. Настоящее техническое задание определяет состав задач и подзадач, необходимых для выполнения Аудитором в процессе осуществления аудита реализации Стратегии в 2019 году.

2. Объектами аудита являются результативные показатели деятельности Обществ, определенные Стратегией в 2019 году.

3. Предметом аудита реализации Стратегии в 2019 году является проведение Аудитором экспертной оценки:

- достоверности значений фактических показателей результатов деятельности группы компаний АО «Ипотечное агентство Югры» по итогам аудируемого периода и степени достижения их плановых значений;
- эффективности целевого использования группой компаний АО «Ипотечное агентство Югры» средств соответствующих бюджетов в течение аудируемого периода;
- причин отклонения фактических значений показателей результатов деятельности группой компаний АО «Ипотечное агентство Югры» в 2019 году от запланированных Стратегией на 2019 год.

4. При планировании и осуществлении процедур сбора аудиторских доказательств Аудитору следует исходить из сложившегося объема соответствующих программных мероприятий, объемов деятельности Обществ, их дочерних и зависимых организаций, а

также имеющейся схемы документооборота и необходимых затрат времени Обществ на подготовку требуемой информации.

5. При подготовке и планировании аудиторских процедур Аудитору необходимо исходить из принципа достаточности и уместности проведения конкретных аудиторских процедур в отношении Обществ.

III. Задачи и подзадачи

Аудитор независимо от принятых им методик проведения аудита обязан включить в программу аудиторской проверки и отразить в отчете (письменной информации) следующие пункты:

№ п/п	Наименование задачи	№ п/п	Наименование подзадачи	Описание подзадачи
1.	Аудит значений фактических показателей результатов деятельности Общества	1.1.	Аудит качества выполненных работ, оказанных услуг, произведенных товаров	Проверка соответствующей документации на предмет подтверждения качества выполненных работ, оказанных услуг, произведенных товаров
		1.2.	Аудит документов, подтверждающих факты совершения Обществом, его дочерними и зависимыми организациями соответствующих хозяйственных сделок, операций	Проверка на наличие надлежащим образом оформленных документов, подтверждающих факты совершения Обществом, его дочерними и зависимыми организациями соответствующих хозяйственных сделок, операций, определяющих значения фактических показателей их деятельности
2.	Аудит целевого использования средств	2.1.	Аудит денежных операций	Выборочная проверка на наличие документального подтверждения банковских транзакций по расчетным, валютным и специальным счетам, на наличие договоров, накладных, счетов-фактур, актов выполненных работ, а при соответствующих суммах наличие закупочной документации на закупки. Оценка существующей системы учета, ведение учета и документооборота, управление и мониторинг финансовых потоков по источникам финансирования. Оценка эффективности целевого использования средств соответствующих бюджетов
		2.2.	Аудит кассовых операций	Проверка на предмет надлежащего ведения кассовой книги, учета расходных и приходных ордеров, надлежащее оформление ведомостей по соответствующим выплатам
3.	Оценка степени достижения Обществом определенных Концепцией плановых значений показателей их деятельности			Соотнесение фактически полученных и запланированных в Стратегии результативных показателей

4.	Проверка корректности расчетов ключевых показателей эффективности			Проверка на предмет надлежащего расчета исполнения ключевых показателей эффективности с целью определения размера вознаграждения генеральному директору
5.	Выявление и анализ причин отклонения фактических значений показателей результатов деятельности Общества от запланированных Стратегией			Проведение соответствующего анализа недостатков, просчетов при выполнении Стратегии, а также формирование заключения о возможных путях их устранения

IV. Оформление результатов аудита

Аудитор обязан отразить в письменной информации (далее - Аудиторское заключение) результаты проведения аудита реализации Обществом Стратегии.

Письменная информация должна быть сброшюрована, подписана Аудитором, содержать на титульном листе указание на период проверки, наименование и полные реквизиты Аудитора и аудируемого лица, получателей письменной информации, а так же иметь следующую структуру изложения информации:

- в разделе 1 приведена краткая информация об Аудиторе;
- в разделе 2 содержатся краткие сведения об Обществе;
- в разделе 3 кратко описаны методологические принципы, которыми руководствовался аудитор при проведении аудиторской проверки;
- раздел 4 посвящен оценке существующей в Обществе системы учета и внутреннего контроля результатов деятельности, документооборота, управления и мониторинга финансовых потоков по источникам финансирования;
- в разделе 5 приведены результаты аудиторской проверки реализации Обществом мероприятий, предусмотренных Стратегией;
- в разделе 6 приведены результаты проверки корректности расчета исполнения ключевых показателей эффективности с целью определения размера вознаграждения генеральному директору;
- в разделе 7 приведено мнение аудитора:
 - о достоверности значений фактических показателей результатов деятельности Общества по итогам аудируемого периода и степени достижения их плановых значений, в том числе для целей определения размера вознаграждения генеральному директору;
 - об эффективности целевого использования Обществом средств соответствующих бюджетов в течение аудируемого периода;
 - о причинах отклонения фактических значений показателей результатов деятельности Общества от запланированных Стратегией.

Также в разделе 7 должны быть представлены рекомендации Аудитора по итогам проведения аудиторской проверки.

Если Аудитором по каким-либо причинам не может быть дана количественная оценка выявленных системных нарушений, данные обстоятельства должны быть раскрыты в комментариях.

V. Требования к сроку предоставления гарантий качества услуг Аудитора

Гарантия качества оказываемых Аудитором услуг, касающихся аудита реализации Обществом Концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года, предоставляется на весь объем оказанных услуг, на срок не менее 12 месяцев с момента завершения оказания услуг по аудиторской проверке каждого отчетного периода.

Действие срока гарантии начинается с момента подписания сторонами акта оказанных услуг в отношении каждого отчетного периода проверки по контракту.

ПРОЕКТ

Договор № _____ на оказание услуг

г. Ханты-Мансийск

«___» _____ 2020 г.

Акционерное общество «Ипотечное агентство Югры», именуемое в дальнейшем «**Заказчик**», в лице генерального директора Чепеля Евгения Станиславовича, действующего на основании Устава, с одной стороны, и _____, именуемое в дальнейшем «**Исполнитель**», в лице _____, действующего на основании _____, с другой стороны, вместе именуемые «**Стороны**», на основании протокола заседания комиссии по проведению закупок для нужд АО «Ипотечное агентство Югры» от «___» _____ 2020 года заключили настоящий Договор о нижеследующем:

1. Предмет Договора

1.1. Исполнитель принимает на себя следующие обязательства:

1.1.1. В соответствии с Техническим заданием (Приложение 1 к настоящему договору) оказать Заказчику услуги по проведению аудиторской проверки реализации Концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 год за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 и дать экспертную оценку (далее – Услуги):

- достоверности значений фактических показателей результатов деятельности Общества за аудитуемый период и уровня достижения значений плановых показателей;
- причин отклонения фактических значений показателей результатов деятельности Общества от запланированных показателей в Стратегии развития;
- эффективности использования имеющихся ресурсов Общества.

1.2. При оказании указанных в п. 1.1 услуг Исполнитель также руководствуется Стандартом проведения аудиторской проверки реализации концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года (далее – Стандарт проведения аудита), являющимся Приложением 2 к настоящему договору.

1.3. Требования к содержанию аудиторского отчета определены в Техническом задании. Требования к Исполнителю определены Стандартом проведения аудита.

1.4. Место оказания Услуг: по месту нахождения Заказчика - 628011, Россия, Тюменская обл., Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, д. 42.

При необходимости Заказчик создает условия для своевременного и полного проведения аудиторской проверки в периоды, определенные сторонами, предоставив для дистанционной проверки копии баз данных Заказчика.

2. Права и обязанности Заказчика

2.1. Заказчик принимает на себя обязательства:

2.1.1. Своевременно предоставить Исполнителю информацию и документы, необходимые для осуществления аудита.

2.1.2. Предоставлять по устным или письменным запросам Исполнителя

исчерпывающие разъяснения и подтверждения в устной и письменной форме, по вопросам, относящимся к предмету настоящего Договора.

2.1.3. Запрашивать необходимые для проведения аудита сведения у третьих лиц.

2.1.4. Своевременно и в полном объеме оплачивать услуги Исполнителя в соответствии с условиями о стоимости и порядке расчетов настоящего Договора.

2.1.5. Не предпринимать каких бы то ни было действий, направленных на сужение круга вопросов, подлежащих выяснению при проведении аудита, а также на сокрытие (ограничение доступа) информации и документации, запрашиваемых Исполнителем.

2.2. Заказчик имеет право:

2.2.1. Получать от Исполнителя необходимую информацию о требованиях законодательства Российской Федерации, касающихся проведения аудита, а также о нормативных актах Российской Федерации, на которых основываются замечания и выводы Исполнителя.

2.2.2. Получить от Исполнителя аудиторский отчет в срок, определенный настоящим Договором.

2.2.3. Контролировать обеспечение Исполнителем сохранности документов, получаемых и составляемых им в ходе аудита, и неразглашения их содержания без согласия Заказчика, за исключением случаев, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации.

2.3. Вся информация и документы передаются сторонами друг другу следующими способами, обеспечивающими фиксацию факта передачи сообщения:

- передача уполномоченному работнику (представителю) Стороны лично под роспись;
- пересылка с описью вложения через курьерскую службу или почтовую службу;
- передача факсимильного сообщения;
- передача уполномоченным (ми) работником (ами) сообщений по электронной почте.

2.4. Истребовать у Исполнителя оригиналы документов Заказчика, которые были переданы ему, до момента завершения оказания услуг.

2.5. Получать от Исполнителя необходимую информацию по формам и методам ведения аудита.

2.6. Потребовать до подписания акта приема-передачи оказанных услуг досрочного расторжения настоящего договора:

- а) без возмещения Исполнителю фактически понесенных расходов в случаях:
 - если Исполнитель в течение срока, установленного Заказчиком, не устранил выявленные в оказанных Услугах недостатки;
 - если Исполнитель своевременно не приступает к оказанию Услуг;
- б) с возмещением Исполнителю фактически понесенных расходов в иных случаях, кроме указанных в подпункте а) настоящего пункта, и предусмотренных законодательством Российской Федерации.

2.7. Требовать передачи ему результатов незавершенных работ в случае досрочного расторжения настоящего договора.

3. Права и обязанности Исполнителя

3.1. Исполнитель принимает на себя обязательства:

3.1.1. Оказать услуги, предусмотренные Разделом 1 настоящего договора, в соответствии с Техническим заданием к настоящему договору и с соблюдением требований Стандарта проведения аудита, в порядке и сроки, определенные настоящим договором, руководствуясь принципами добросовестности, осмотрительности и независимости профессиональных оценок, обосновывая свои выводы требованиями действующего законодательства Российской Федерации.

3.1.2. По результатам аудита выразить профессиональное мнение, экспертную оценку относительно предмета аудита.

3.1.3. Предоставить Заказчику на бумажном и электронном носителях аудиторский отчет.

3.1.4. В случае каких-либо изменений в указанной цепочке собственников, в том числе конечных бенефициаров, или в составе исполнительных органов Исполнителя, последний обязан незамедлительно уведомлять об этом Заказчика с приложением подтверждающих документов. В случае нарушения обязательств по данному пункту или отказа от их выполнения Заказчик вправе в одностороннем внесудебном порядке отказаться от Договора (расторгнуть Договор), уведомив об этом Исполнителя за 3 (три) календарных дня до даты расторжения.

3.2.1. Получать от Заказчика все документы, которые являются необходимыми для выполнения обязательств по настоящему Договору.

3.2.2. Получать от уполномоченных работников Заказчика разъяснения, необходимые Исполнителю для достижения целей настоящего Договора. Исполнитель вправе обращаться к Заказчику за получением разъяснений, как в устной, так и в письменной форме.

3.2.5. Самостоятельно определять формы и методы проведения аудита.

3.2.6. Производить копирование и накопление полученной в ходе аудита информации при соблюдении условий конфиденциальности.

3.2.7. Оказать Услуги лично без привлечения третьих лиц (субисполнителей).

3.2.8. При планировании и осуществлении процедур сбора аудиторских доказательств Исполнителю следует исходить из объема соответствующих программных мероприятий, объемов деятельности Общества, его дочерних организаций, а также исходя из имеющейся системы документооборота и необходимых Обществу затрат времени для подготовки требуемой информации.

3.2.9. При подготовке и планировании аудиторских процедур Исполнителю необходимо исходить из принципа достаточности и уместности проведения конкретных аудиторских процедур в отношении Общества.

4. Сроки оказания и сдача-приемка услуг и оформление результатов аудита

4.1. Исполнитель приступает к оказанию с момента подписания договора на оказание аудиторских услуг. Крайний срок представления Аудиторского заключения исполнителем заказчику 30 июня 2020 года.

4.2. По окончании оказания услуг одновременно с предоставлением аудиторского отчета Исполнитель направляет Заказчику Акт сдачи-приемки оказанных услуг.

4.3. Заказчик обязан рассмотреть представленный Акт в течение 10 (десяти) рабочих дней, после чего, либо направить Исполнителю подписанный со своей стороны Акт, либо письменный мотивированный отказ от подписания Акта. В случае если по истечении указанного выше срока от Заказчика не будет получен мотивированный отказ, Акт считается подписанным, факт качественного и своевременного выполнения Исполнителем собственных обязательств по этапу - доказанным. День подписания Акта сдачи-приемки услуг считается моментом полного выполнения Исполнителем своих обязательств по настоящему Договору.

4.4. Исполнитель обязан отразить в письменной информации результаты проведения Аудита реализации Обществом Стратегии развития.

Письменная информация должна быть сброшюрована, подписана Исполнителем, должна содержать на титульном листе указание на период проверки, наименование и полные реквизиты Аудитора и аудируемого юридического лица, получателей письменной информации, а также иметь следующую структуру изложения информации:

- в разделе 1 приводится краткая информация об Аудиторе;

- в разделе 2 содержатся краткие сведения об Обществе;
- в разделе 3 кратко описаны методологические принципы, которыми руководствовался Аудитор при проведении аудиторской проверки;
- в разделе 4 приводится оценка существующей в Обществе системы учета и внутреннего контроля результатов деятельности, системы документооборота, управления и мониторинга финансовых потоков по источникам финансирования;
- в разделе 5 приводятся результаты аудиторской проверки реализации мероприятий, предусмотренных Стратегией развития;
- в разделе 6 приводятся результаты проверки корректности расчета исполнения ключевых показателей эффективности с целью определения размера вознаграждения генеральному директору;
- в разделе 7 приводится мнение аудитора:
 - о достоверности значений фактических показателей результатов деятельности Общества по итогам аудируемого периода и степени достижения их плановых значений, в том числе для целей определения размера вознаграждения генеральному директору;
 - об эффективности целевого использования Обществом средств соответствующих бюджетов в течение аудируемого периода;
 - о причинах отклонения фактических значений показателей результатов деятельности Общества от запланированных Стратегией.

Также в разделе 7 должны быть представлены рекомендации Аудитора по итогам проведения аудиторской проверки.

Если Аудитором по каким-либо причинам не может быть дана количественная оценка выявленных системных нарушений, данные обстоятельства должны быть раскрыты в комментариях.

5. Стоимость услуг и порядок расчетов

5.1. Стоимость услуг Исполнителя составляет _____

Цена договора является твердой и не подлежит изменению в течение срока действия договора. В цену договора включены все расходы Исполнителя, связанные с оказанием Услуг, в том числе расходы на исполнение гарантийных обязательств, а также все причитающиеся Исполнителю вознаграждения, связанные с исполнением договора и любые иные расходы и затраты по исполнению договора, стоимость командировочных расходов, проезда сотрудников Исполнителя до места оказания услуг и обратно, стоимость питания, стоимость проживания исполнителей.

В цену услуг, оказываемых по договору, включаются расходы по оплате всех необходимых налогов, пошлин и сборов, кроме НДС.

Сумма НДС исчисляется на стоимость услуг по ставке определенной Налоговым Кодексом РФ в момент оказания услуг.

5.2. Оплата услуг Исполнителя осуществляется Заказчиком путем перечисления суммы, указанной в п. 5.1 настоящего договора, на счет Исполнителя в течение 30 (тридцати) календарных дней с даты подписания сторонами Акта сдачи-приемки услуг, на основании выставленных Исполнителем счета и счет-фактуры.

Денежное обязательство Заказчика признается выполненным с даты списания денежных средств со счета Заказчика.

5.3. В случае оплаты Заказчиком работ в размере меньшем, чем предусмотрено настоящим Договором, сумма произведенного платежа погашает, прежде всего, сумму основного долга, а затем пени, проценты и иные штрафные санкции.

5.4. Изменение цены после заключения договора допускается только в случаях ее уменьшения, о чем составляется дополнительное соглашение.

6. Гарантии качества услуг

6.1. Гарантия на оказанные Услуги устанавливается на срок 12 (двенадцать) месяцев (далее – Гарантийный период) с даты подписания Сторонами акта приема-передачи оказанных услуг.

Исчисление Гарантийного периода начинается со дня подписания Сторонами Акта сдачи-приемки услуг по аудиту.

6.2. Если в течение Гарантийного периода у Заказчика возникнут замечания к аудиторскому отчету, Исполнитель обязан в течение 30 (тридцати) календарных дней со дня поступления соответствующего уведомления от Заказчика, оформленного в письменном виде, внести необходимые изменения в отчет (доработать / уточнить / исправить отчет), без каких-либо дополнительных затрат со стороны Заказчика (далее – Гарантийные обязательства).

7. Ответственность по Договору

7.1. Исполнитель несет ответственность за неисполнение или ненадлежащее исполнение обязательств, предусмотренных настоящим Договором, при наличии его вины.

7.2. За нарушение сроков предоставления аудиторского отчета Исполнитель уплачивает Заказчику неустойку в размере двойной ставки рефинансирования (учетной ставки) Банка России от договорной стоимости за каждый день просрочки.

При определении размера ставки рефинансирования (учетной ставки) Банка России в целях исчисления неустойки принимается наибольшая ставка из действующих на дату сдачи отчета, установленную договором или на дату фактической сдачи отчета.

Заказчик имеет право на расчет в одностороннем порядке суммы неустойки за несвоевременное исполнение Исполнителем своих обязательств и на ее односторонний зачет в счет оплаты Исполнителю.

7.3. Независимо от уплаты неустойки Исполнитель возмещает Заказчику убытки, возникшие в результате ненадлежащего исполнения обязательств.

7.4. Взыскание любых неустоек, штрафов, пеней, процентов, предусмотренных законодательством РФ и/или настоящим договором за нарушение любого обязательства, вытекающего из настоящего договора, а также возмещение убытков не освобождает Сторону, нарушившую обязательство, от исполнения обязательства в натуре, как в случае ненадлежащего исполнения обязательства, так и в случае его не исполнения.

8. Разрешение споров и применимое право

8.1. Все споры и разногласия между сторонами настоящего Договора, которые могут возникнуть по настоящему Договору, если они не будут разрешены путем переговоров, подлежат разрешению в Арбитражном суде Ханты-Мансийского автономного округа – Югры с соблюдением претензионного порядка.

8.2. Отношения Сторон по настоящему договору регулируются правом Российской Федерации.

9. Расторжение Договора

9.1. Настоящий Договор может быть досрочно прекращен по соглашению Сторон или по решению суда.

9.2. В случае расторжения Договора по соглашению Сторон, оплата оказанных Исполнителем услуг осуществляется Заказчиком на основании акта об оказанных услугах с приложением отчета о фактически затраченном времени специалистами Исполнителя и выставленного Исполнителем счета. Исполнитель передает Заказчику результаты всех оказанных до прекращения Договора услуг.

9.3. Сторона имеет право потребовать расторжения Договора и возмещения убытков, если другая Сторона допустила нарушение требований конфиденциальности. При этом Сторона-инициатор обязана представить доказательства факта разглашения конфиденциальных сведений и причастности к нему контрагента.

Разногласия по означенным выше обстоятельствам, которые могут возникнуть между Сторонами, если они не будут разрешены путем переговоров, подлежат разрешению в судебном порядке с соблюдением правил о подведомственности и подсудности.

При признании стороной своей причастности к разглашению конфиденциальных сведений или установлении этого факта в судебном порядке настоящий Договор подлежит расторжению, а причиненный разглашением ущерб - возмещению в соответствии с условиями настоящего Договора.

10. Основания освобождения от ответственности за неисполнение обязательств

10.1. Стороны освобождаются частично или полностью от ответственности за неисполнение обязательств по настоящему Договору в следующих случаях:

10.1.1. Если неисполнение явилось следствием действия обстоятельств непреодолимой силы, возникших после подписания настоящего Договора в результате событий чрезвычайного характера, которые Сторона не могла ни предвидеть, ни предотвратить разумными мерами, например, землетрясение, наводнение, пожар, забастовка, правительственные постановления или распоряжения государственных органов.

10.2. Сторона, ссылающаяся на обстоятельства, указанные в п. 10.1.1 настоящего Договора, обязана немедленно информировать другую Сторону Договора о наступлении подобных обстоятельств в письменной форме. Информация должна содержать данные о характере обстоятельств, а также по возможности оценку их влияния на исполнение Стороной своих обязательств по настоящему Договору.

10.3. При прекращении действия указанных обстоятельств Сторона должна без промедления известить об этом другую Сторону в письменной форме. При этом Сторона должна указать срок, в который предполагает выполнить обязательства по настоящему Договору, если это остается возможным и целесообразным для Сторон, или обосновать невозможность или нецелесообразность надлежащего исполнения.

10.4. В случае возникновения обстоятельств непреодолимой силы срок выполнения обязательств по настоящему Договору отодвигается соразмерно времени, в течение которого действуют такие обстоятельства и их последствия.

11. Прочие условия

11.1. После подписания настоящего Договора Стороны согласовывают перечень лиц, которые уполномочены вести переговоры от имени Сторон и список вопросов, за решение которых ответственны, указанные в перечне лица.

11.2. Стоимость услуг по настоящему Договору определена только для исполнения настоящего Договора и не может служить прецедентом при заключении аналогичных договоров в будущем.

11.3. Все предложения и рекомендации, сделанные Исполнителем при оказании им услуг, носят рекомендательный характер и не являются обязательными.

11.4. Все дополнения и изменения к настоящему Договору действительны лишь в том случае, если они совершены в письменной форме и подписаны уполномоченными на то лицами.

11.5. Исполнитель не вправе передать свои права по настоящему Договору, включая права по взысканию денежных средств с Заказчика, третьим лицам без письменного согласия на то Заказчика.

11.6. Договор должен быть в обязательном порядке подписан уполномоченными представителями и скреплен печатями Сторон. В случае несоблюдения данного требования Договор считается незаключенным и не порождает правовых последствий для Сторон.

12. Срок действия Договора

12.1. Настоящий Договор вступает в силу с даты его подписания действует по 30 июня 2020 года.

13. Приложения к договору

Приложения:

1. Техническое задание для проведения аудиторской проверки реализации концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года за 2019 год;

2. Стандарт проведения аудиторской проверки реализации Концепции (Стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года.

14. Юридические адреса и банковские реквизиты Сторон:

Заказчик: Акционерное общество «Ипотечное агентство Югры»	Исполнитель
Юридический адрес: 628012, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Ханты-Мансийск, ул. Ленина, д. 42 офис 301 ОГРН 1098601001289 ИНН 8601038839 КПП 860101001 р/с № 40702810367460000239 ЗАПАДНО-СИБИРСКОЕ ОТДЕЛЕНИЕ №8647 ПАО СБЕРБАНК кор/счет № 30101810800000000651 БИК 047102651 Телефон: +7 (3467) 363755 E-mail: office@ipotekaugra.ru ChikarevaSA@ipotekaugra.ru _____ Е.С. Чепель М.П.	

ТЕХНИЧЕСКОЕ ЗАДАНИЕ

**для проведения аудиторской проверки реализации концепции (стратегии)
развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года
за период с 01.01.2019 по 31.12.2019**

г.Ханты-Мансийск 2020 год

Ведение

Настоящее техническое задание разработано в целях определения перечня требований к проведению аудита реализации концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года в 2019 году, способствующего выработке необходимых управленческих решений, направленных на повышение эффективности деятельности АО «Ипотечное агентство Югры».

I. Основные термины и определения

Для целей настоящего технического задания используются следующие понятия:

1) Концепция (стратегия) развития (далее по тексту Стратегия) – документ, утвержденный органами управления Общества, содержащий четко сформулированные и измеримые стратегические цели развития компании (с учетом дочерних обществ), информацию о ее текущем положении в отрасли, целевой финансовой бизнес-модели и стратегических инициативах, стоящих перед компанией, на период до 2021 года;

2) Аудитор - коммерческая организация, являющаяся членом одной из саморегулируемых организаций аудиторов, имеющая право проверять общественно-значимые хозяйствующие субъекты, а также соответствующая требованиям закупочной документации Общества.

II. Общие положения

1. Настоящее техническое задание определяет состав задач и подзадач, необходимых для выполнения Аудитором в процессе осуществления аудита реализации Стратегии в 2019 году.

2. Объектами аудита являются результативные показатели деятельности Обществ, определенные Стратегией в 2019 году.

3. Предметом аудита реализации Стратегии в 2019 году является проведение Аудитором экспертной оценки:

- достоверности значений фактических показателей результатов деятельности группы компаний АО «Ипотечное агентство Югры» по итогам аудируемого периода и степени достижения их плановых значений;

- эффективности целевого использования группой компаний АО «Ипотечное агентство Югры» средств соответствующих бюджетов в течение аудируемого периода;

- причин отклонения фактических значений показателей результатов деятельности группой компаний АО «Ипотечное агентство Югры» в 2019 году от запланированных Стратегией на 2019 год.

4. При планировании и осуществлении процедур сбора аудиторских доказательств Аудитору следует исходить из сложившегося объема соответствующих программных мероприятий, объемов деятельности Обществ, их дочерних и зависимых организаций, а также имеющейся схемы документооборота и необходимых затрат времени Обществ на подготовку требуемой информации.

5. При подготовке и планировании аудиторских процедур Аудитору необходимо исходить из принципа достаточности и уместности проведения конкретных аудиторских процедур в отношении Обществ.

III. Задачи и подзадачи

Аудитор независимо от принятых им методик проведения аудита обязан включить в программу аудиторской проверки и отразить в отчете (письменной информации) следующие пункты:

№ п/п	Наименование задачи	№ п/п	Наименование подзадачи	Описание подзадачи
1.	Аудит значений фактических показателей результатов деятельности Общества	1.1.	Аудит качества выполненных работ, оказанных услуг, произведенных товаров	Проверка соответствующей документации на предмет подтверждения качества выполненных работ, оказанных услуг, произведенных товаров
		1.2.	Аудит документов, подтверждающих факты совершения Обществом, его дочерними и зависимыми организациями соответствующих хозяйственных сделок, операций	Проверка на наличие надлежащим образом оформленных документов, подтверждающих факты совершения Обществом, его дочерними и зависимыми организациями соответствующих хозяйственных сделок, операций, определяющих значения фактических показателей их деятельности
2.	Аудит целевого использования средств	2.1.	Аудит денежных операций	Выборочная проверка на наличие документального подтверждения банковских транзакций по расчетным, валютным и специальным счетам, на наличие договоров, накладных, счетов-фактур, актов выполненных работ, а при соответствующих суммах наличие закупочной документации на закупки. Оценка существующей системы учета, ведение учета и документооборота, управление и мониторинг финансовых потоков по источникам финансирования. Оценка эффективности целевого использования средств соответствующих бюджетов
		2.2.	Аудит кассовых операций	Проверка на предмет надлежащего ведения кассовой книги, учета расходных и приходных ордеров, надлежащее оформление ведомостей по соответствующим выплатам
3.	Оценка степени достижения Обществом определенных Концепцией плановых значений показателей их деятельности			Соотнесение фактически полученных и запланированных в Стратегии результативных показателей
4.	Проверка корректности расчетов ключевых показателей эффективности			Проверка на предмет надлежащего расчета исполнения ключевых показателей эффективности с целью определения размера вознаграждения генеральному директору
5.	Выявление и анализ причин отклонения фактических значений показателей результатов деятельности Общества от запланированных Стратегией			Проведение соответствующего анализа недостатков, просчетов при выполнении Стратегии, а также формирование заключения о возможных путях их устранения

IV. Оформление результатов аудита

Аудитор обязан отразить в письменной информации (далее - Аудиторское заключение) результаты проведения аудита реализации Обществом Стратегии.

Письменная информация должна быть сброшюрована, подписана Аудитором, содержать на титульном листе указание на период проверки, наименование и полные реквизиты Аудитора и аудируемого лица, получателей письменной информации, а так же иметь следующую структуру изложения информации:

- в разделе 1 приведена краткая информация об Аудиторе;
- в разделе 2 содержатся краткие сведения об Обществе;
- в разделе 3 кратко описаны методологические принципы, которыми руководствовался аудитор при проведении аудиторской проверки;
- раздел 4 посвящен оценке существующей в Обществе системы учета и внутреннего контроля результатов деятельности, документооборота, управления и мониторинга финансовых потоков по источникам финансирования;
- в разделе 5 приведены результаты аудиторской проверки реализации Обществом мероприятий, предусмотренных Стратегией;
- в разделе 6 приведены результаты проверки корректности расчета исполнения ключевых показателей эффективности с целью определения размера вознаграждения генеральному директору;
- в разделе 7 приведено мнение аудитора:
 - о достоверности значений фактических показателей результатов деятельности Общества по итогам аудируемого периода и степени достижения их плановых значений, в том числе для целей определения размера вознаграждения генеральному директору;
 - об эффективности целевого использования Обществом средств соответствующих бюджетов в течение аудируемого периода;
 - о причинах отклонения фактических значений показателей результатов деятельности Общества от запланированных Стратегией.

Также в разделе 7 должны быть представлены рекомендации Аудитора по итогам проведения аудиторской проверки.

Если Аудитором по каким-либо причинам не может быть дана количественная оценка выявленных системных нарушений, данные обстоятельства должны быть раскрыты в комментариях.

V. Требования к сроку предоставления гарантий качества услуг Аудитора

Гарантия качества оказываемых Аудитором услуг, касающихся аудита реализации Обществом Концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры» до 2021 года, предоставляется на весь объем оказанных услуг, на срок не менее 12 месяцев с момента завершения оказания услуг по аудиторской проверке каждого отчетного периода.

Действие срока гарантии начинается с момента подписания сторонами акта оказанных услуг в отношении каждого отчетного периода проверки по контракту.

СТАНДАРТ
проведения аудиторской проверки реализации
Концепции (стратегии) развития АО «Ипотечное агентство Югры»

I. Назначение и область применения

1.1. Настоящий Стандарт проведения аудиторской проверки реализации концепции (стратегии) развития (далее - Стандарт) является внутренним документом АО «Ипотечное агентство Югры» (далее - Общество) и устанавливает порядок обеспечения проведения аудита реализации концепции (стратегии) развития (далее - также Стратегия) Общества.

1.2. Цели проведения аудита реализации Стратегии:

- оценка эффективности реализации Обществом Стратегии;
- выработка необходимых управленческих решений, направленных на повышение эффективности деятельности Общества, в том числе в части оптимизации производственных процессов, капитальных и операционных затрат, а также сроков реализации мероприятий, предусмотренных Стратегией.

1.3. Настоящий Стандарт применяется при осуществлении Обществом мероприятий по обеспечению проведения аудиторской проверки реализации Стратегии.

II. Основные термины и определения

2.1. Для целей настоящего Стандарта используются следующие понятия:

2.1.1. концепция (стратегия) развития – документ, утвержденный органами управления Общества, содержащий четко сформулированные и измеримые стратегические цели развития организации (с учетом дочерних обществ), информацию о ее текущем положении в отрасли, целевой финансовой бизнес-модели и стратегических инициативах, стоящих перед организацией, на период не менее 3 (трех) лет;

2.1.2. аудируемый период (отчетный период) – период деятельности Общества, по итогам которого осуществляется аудиторская проверка;

2.1.3. аудит реализации Стратегии (Аудит) – проведение экспертной оценки результативных показателей деятельности Общества;

2.1.4. заказчик – инициатор проведения аудита реализации Стратегии;

2.1.5. исполнитель (Аудитор) – коммерческая организация, являющаяся членом одной из саморегулируемых организаций аудиторов и имеющая право проверять общественно-значимые хозяйствующие субъекты, а также соответствующая обязательным требованиям закупочной документации к исполнителю;

2.1.6. аудиторское заключение - письменная информация, представляемая исполнителем (Аудитором) заказчику по итогам проведения аудита реализации Стратегии.

III. Общие положения

3.1. Ответственность за организацию аудита реализации Обществом Стратегии возлагается на генерального директора Общества.

3.2. Аудит реализации Стратегии подлежит проведению ежегодно.

3.3. Объектом аудита являются результативные показатели деятельности Общества, определенные Стратегией.

3.4. Предметом аудита реализации Стратегии является проведение экспертной оценки:

- достоверности значений фактических показателей результатов деятельности Общества по итогам аудируемого периода и степени достижения их плановых значений;
- корректности расчета исполнения ключевых показателей эффективности с целью

определения размера вознаграждения генеральному директору;

- эффективности целевого использования Обществом средств соответствующих бюджетов в течение аудируемого периода;
- причин отклонения фактических значений показателей результатов деятельности Общества от запланированных Стратегией.

3.5. При проведении аудита реализации Стратегии выделяются и контролируются следующие стадии:

- планирование проведения Аудита;
- проведение конкурсной процедуры отбора Аудитора;
- проведение Аудита;
- принятие решений по результатам проведения Аудита.

IV. Планирование проведения аудита реализации Стратегии

4.1. Ежегодно, не позднее 31 марта года, следующего за отчетным, генеральный директор Общества выносит на рассмотрение совета директоров Общества для утверждения проект технического задания для проведения аудита реализации Стратегии (далее также - Проект), определяющий состав задач и подзадач, необходимых для выполнения Аудитором в процессе осуществления Аудита. Проект технического задания должен учитывать требования к проведению Аудита, предусмотренные рекомендованным Минэкономразвития России примерным техническим заданием для проведения аудиторской проверки реализации долгосрочных программ развития открытых акционерных обществ, включенных в специальный перечень, утвержденный распоряжением Правительства Российской Федерации от 23 января 2003 г. № 91-р.

По итогам 2019 года проект технического задания для проведения аудита генеральный директор Общества выносит на рассмотрение совета директоров Общества для утверждения не позднее 20 мая 2020 года.

4.2. На основании утвержденного советом директоров Проекта Общество включает в План закупок проведение закупочных процедур на право заключения договора на оказание услуги по проведению аудита реализации Стратегии и организует такие процедуры.

4.3. В целях организации проведения исполнителем аудиторской проверки реализации Стратегии заказчик обеспечивает подготовку соответствующего отчета о степени реализации мероприятий Стратегии и достигнутых фактических значениях результативных показателей деятельности Общества, определенных Стратегией, в течение отчетного периода.

V. Проведение конкурсной процедуры отбора Аудитора

5.1. Проведение аудита реализации Стратегии осуществляется независимыми экспертными организациями, являющимися членами одной из саморегулируемых организаций аудиторов и имеющих право проверять общественно-значимые хозяйствующие субъекты. Привлечение Обществом таких организаций осуществляется по результатам конкурентных закупочных процедур путем заключения соответствующего договора оказания аудиторских услуг.

5.2. Требования при отборе Исполнителей для проведения Аудита:

- наличие надлежащих опыта и знаний у специалистов исполнителя, в том числе в сфере отраслевого законодательства, а также в части, касающейся специфики

реализуемых Обществом проектов, мероприятий;

- отсутствие аффилированности с Обществом, его дочерними и зависимыми организациями, а также подрядными организациями;
- отсутствие реализованных в интересах Общества мероприятий по оказанию услуг, касающихся разработки и/или выдачи экспертных заключений в отношении соответствующей проектной документации по запланированным Стратегией проектам и т.п.

VI. Проведение аудита реализации Программы

6.1. При проведении аудита реализации Стратегии заказчик обязан:

- содействовать Аудитору в своевременном и полном проведении аудита реализации Стратегии, создавать для этого соответствующие условия, предоставлять необходимую информацию и документацию, давать по устному или письменному запросу Аудитору исчерпывающие разъяснения и подтверждения в устной и письменной форме, а также запрашивать необходимые для проведения Аудита сведения у третьих лиц;
- не предпринимать каких бы то ни было действий, направленных на сужение круга вопросов, подлежащих выяснению при проведении аудита, а также на сокрытие (ограничение доступа) информации и документации, запрашиваемых Аудитором. Наличие в запрашиваемых Аудитором для проведения Аудита информации и документации сведений, содержащих коммерческую тайну, не может являться основанием для отказа в их предоставлении;
- исполнять надлежащим образом обязанности, вытекающие из договора оказания аудиторских услуг.

6.2. Ответственность за обеспечение реализации положений, указанных в пункте 6.1 настоящего Стандарта, возлагается на генерального директора Общества.

VII. Сроки выполнения работ по проведению аудита реализации Стратегии

7.1. Начало выполнения работ – в течение 5 рабочих дней с момента подписания договора на оказание аудиторских услуг.

7.2. Срок выполнения работ по Аудиту с момента подписания договора на оказание аудиторских услуг не должен превышать 30 календарных дней. Аудиторское заключение подлежит представлению исполнителем заказчику в срок до 01 июня года, следующего за отчетным.

По итогам 2019 года срок выполнения работ по Аудиту с момента подписания договора на оказание аудиторских услуг не должен превышать 20 календарных дней. Аудиторское заключение подлежит представлению исполнителем заказчику в срок до 20 июня 2020 года.

7.3. При определении сроков выполнения работ по Аудиту следует исходить из принципа достаточности и разумности, учитывающего сложившийся объем соответствующих мероприятий Стратегии, объем деятельности Общества, а также затраты времени на подготовку требуемой информации.

VIII. Принятие решений по результатам проведения аудита реализации Стратегии

8.1. По результатам проведения аудита реализации Стратегии и рассмотрения аудиторского заключения, с учетом проработки обозначенных в нем рекомендаций Аудитора генеральным директором Общества обеспечивается подготовка

соответствующих предложений, касающихся повышения эффективности деятельности Общества, устранения выявленных Аудитором нарушений (несоответствий) и корректировки Стратегии.

8.2. Предложения, указанные в пункте 8.1 настоящего Стандарта, подлежат представлению для предварительного одобрения совету директоров Общества в течение 20 дней с момента получения заказчиком аудиторского заключения и подписания соответствующего акта оказанных услуг по Аудиту. Одновременно с такими предложениями обеспечивается представление аудиторского заключения.

8.3. Предложения по корректировке Стратегии после предварительного одобрения советом директоров Общества, а также аудиторское заключение не позднее 10 июля года, следующего за отчетным, направляются генеральным директором Общества на согласование в Депстрой ХМАО-Югры и в Депимущества ХМАО-Югры в порядке, предусмотренном методическими рекомендациями по разработке долгосрочных программ развития стратегических акционерных обществ и федеральных государственных унитарных предприятий, а также акционерных обществ, доля Российской Федерации в уставных капиталах которых в совокупности превышает пятьдесят процентов, разработанными Минэкономразвития России.

IX. Порядок пересмотра (актуализации) Стандарта

9.1. Все изменения и дополнения (утверждение Стандарта в новой редакции) осуществляются по решению совета директоров Общества.