Annex 5 to case № UA10-2024-IP71 /
Додаток 5 до кейсу № UA10-2024-IP71

**FINANCIAL ASSESSMENT TEMPLATE /**

**ФОРМА ДЛЯ ФІНАНСОВОГО ОЦІНЮВАННЯ**

**Section 1: Implementing Partner (IP) Information /**

**Розділ 1: Інформація про Виконавчого партнера (ВП)**

|  |  |
| --- | --- |
| **Assessment Area/ Область оцінювання** | **Details / Деталізація** |
| **1** | Name of the IP /Назва ВП |  |
| **2** | Registration Number (please provide copy of Registration Document) /Реєстраційний номер (надайте копію реєстраційного документа) |  |
| **3** | Address with telephone, fax and email /Адреса з телефоном, факсом та електронною адресою |  |
| **4** | Number of offices in the country and locations /Кількість відділень у країні та місця їх знаходження |  |
| **5** | Name and title of Head of Agency / Authorized person /Ім’я та посада керівника організації/уповноваженої особи |  |
| **6** | Annual Budget for previous year and List of main Donors (with %) /Річний бюджет за попередній рік та перелік основних донорів (з %) |  |
| **7** | Annual Reports for the last three years /Річні звіти за останні три роки |  |

**Section 2: Technical part**

**Розділ 2: Технічна частина**

*Kindly note that several questions under the following assessment areas also refer to the specific applicable policies. In this respect it is expected that detailed guidance on the individual chapters/ sections of the shared documents is provided to facilitate the reading and analysis. /*

*Зверніть увагу, що декілька запитань з області оцінювання також стосуються конкретних регулятивних документів, які застосовуються. Просимо надати детальну інформацію щодо окремих глав/розділів наданих документів для полегшення їх сприйняття та аналізу.*

|  |
| --- |
| **Assessment Areas/ Область оцінювання** |
| **(A) Project planning and management, program administration and implementation of activities/****(A) Планування та управління проєктами, управління програмами та реалізація заходів**  |
| **A.1** | What is the organization's experience in managing projects from various donors within the country? Were there any challenges faced in this respect during the last three years? /Який у організації досвід з управління проєктами різних донорів в межах країни? Чи були в організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **A.2** | Describe and share a copy of your chart of organizational structure and CVs for key project personnel that cover the following four main areas: 1) Project management and programme administration; 2) Finance and accounting; 3) Procurement of supplies and 4) Monitoring and evaluation. /Опишіть та надайте організаційну структуру та резюме ключового персоналу проєктів, які охоплюють такі чотири основні види діяльності:1) управління проєктами та програмами; 2) фінанси та бухгалтерській облік; 3) закупівля товарів; та 4) моніторинг та оцінювання. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **A.3** | Please confirm you have written policies that include financial management and budgeting procedures, accounting, audit, HR, procurement, travel, asset management, travel allowance, logistics, etc.Please share copies of policies and/or support documents. /Підтвердіть наявність у вас письмових правил, що охоплюють управління фінансами, процедури бюджетування, бухгалтерський облік, аудит, управління персоналом, здійснення закупівель, відрядження, управління активами, надання коштів на відрядження, логістику тощо.Надайте копії цих правил та/або допоміжних документів. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)*  |
| **A.4**  | Has the organization faced any liquidity or solvency related challenges during the past three years? If yes, how was it resolved? /Чи стикалася організація з проблемами ліквідності або платоспроможності впродовж останніх трьох років? Якщо так, то як вони були вирішені? |
|  | *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **(B) Budget and Reporting System /****(B) Бюджет та система звітування** |
| **B.1** | What are your budgeting procedures? Please share a copy of your policy (if available) /Які у вас процедури бюджетування? Надайте копії своїх правил (за наявності). |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **B.2** | Has your budgeting been reliable in the past? Were there any challenges faced in this respect during the last three years? /Чи було раніше ваше бюджетування надійним? Чи були в організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **B.3** | What is your organization’s salary scales? Are proposed salary and other staff entitlements in line with your organization’s approved salary scale? /Які рівні заробітної плати у вашій організації? Чи відповідає запропонована заробітна плата та інші виплати персоналу затвердженій у вашій організації шкалі заробітної плати? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **B.4** | What is the average interval at which the financial management reports / financial monitoring and budget review are produced (e.g., monthly, etc.)? Who has the role to review and approve these reports? /З якою середньою періодичністю у вашій організації готують звіти щодо управління фінансами/ фінансового моніторингу та аналізу бюджету (наприклад, щомісячно, чи т.п.)? До чиїх обов’язків входить перегляд та затвердження таких звітів? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **B.5** | Describe your system to generate donor financial reports and the related endorsement process. /Опишіть свою систему підготовки фінансових звітів для донорів та процес їх затвердження. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **(C) Accounting, Internal Control and Treasury System / Financial Rules****(C) Бухгалтерській облік, внутрішній контроль та казначейська система/Фінансові правила** |
| **C.1** | What is your accounting system and basis of accounting (accrual or cash basis)? Kindly share a copy of your Chart of Accounts. /Які у вас система та метод ведення бухгалтерського обліку (кількісно-сумовий або оперативно-бухгалтерський метод)? Надайте копію свого плану бухгалтерських рахунків. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.2** | What is the internal control system in place? How do you ensure sufficient segregation of duties? Were there any challenges faced in this respect during the last three years? /Яка у вас система внутрішнього контролю? Як ви забезпечуєте належний розподіл обов’язків? Чи були в організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.3**  | What is your audit policy (internal, external)? Please share the three last Organizations’ audited annual statements. /Які у вас правила проведення аудиту (внутрішнього, зовнішнього)? Надайте три останні річні звіти організації, що пройшли аудиторську перевірку. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.4** | Which accounting software do you use and is it integrated with other functions (e.g., HR, procurement, etc.)? Please describe it. /Яке бухгалтерське програмне забезпечення ви використовуєте та чи інтегроване воно з іншими функціями (наприклад, управлінням персоналом, здійсненням закупівель тощо)? Опишіть його. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.5** | What is your document retention policy in relation to original accounting and supporting documents? How do you ensure a safety system (from theft, fire, flooding etc.) is in place? Who has access to it? Were there any challenges faced in this respect during the last three years? /Які у вас правила зберігання оригіналів бухгалтерських та допоміжних документів? Як ви забезпечуєте роботу системи захисту (від крадіжок, пожежі, підтоплення тощо)? Хто має до неї доступ? Чи були в організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.6** | Please list your donor reporting challenges, if any, especially with regard to the timeliness and accuracy of reports? /Перерахуйте труднощі, пов’язані із звітами донорам, якщо такі є, зокрема пов’язані із своєчасністю та точністю звітів. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.7** | What kind of insurance do you have? /Яке у вас страхування? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.8** | What is the cash management policy? (For example, do you perform surprise cash counts? What is the limit of cash amount allowed to be kept in the office?) Were there any challenges faced in this respect during the last three years? Please share a copy. /Які у вас правила управління готівкою? (Наприклад, чи проводите ви позапланові перевірки готівки? Який максимальний обсяг готівки дозволено зберігати в офісі?) Чи були в організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? Надайте копію правил. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.9** | What are some of the major controls built into the banking arrangements? (For example, proper authorization of disbursements, double signatures on cheques and transfers, use of account payee cheques). Were there any challenges faced in this respect during the last three years? Please provide a list of bank accounts and authorized signatory panel. /Які існують основних засоби контролю за банківськими операціями?(Наприклад, належні дозволи на проведення платежів, подвійний підпис для чеків та переказів, використання чеків отримувача платежу). Чи були в організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? Надайте перелік банківських рахунків та уповноважених осіб із правом підпису. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.10** | What is the organization’s exchange rate policy (to convert transactions in the project reporting currency)? Please share a copy. /Яких правил дотримується організації щодо обмінного курсу (конвертування банківських операцій у валюту звітності у рамках проєкту)? Надайте копію правил. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.11**  | What is the policy regarding risk assessment? Please share a copy. /Яких правил ви дотримуєтесь щодо оцінювання ризиків? Надайте копію правил. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.12**  | What is your payroll process? /Який у вас процес нарахування заробітної плати?  |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.13** | What is the system in place to avoid double reporting of expenses to donors? Do you have a project accounting solution in place? /Яка у вас діє система для уникнення дублювання звітності донорам щодо витрат? Чи є у вас технічні рішення щодо бухгалтерського обліку проєктів? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.14** | What is the basis of cost allocation (including staff salary, general office cost)? Please share a copy. /Що є основою для розподілу коштів (включаючи заробітну плату персоналу, загальні витрати на утримання офісу)? Надайте копію правил. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **C.15**  | What is the organization’s overhead policy? Please share a copy. /Яких правил дотримується організації щодо накладних витрат? Надайте копію правил. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **(D) Procurement, Logistics and Asset Management /****(D) Закупівлі, логістика та управління активами** |
| **D.1** | Is there a procurement policy, procedures, forms and templates in place? Is there authorization matrix threshold established? Please describe it and share a copy. /Чи є у вашої організації правила, процедури, форми та шаблони щодо закупівель? Чи є у вас схема з повноваженнями та встановленими пороговими значеннями для відповідних осіб? Опишіть це та надайте копії цих документів. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.2** | What are the internal controls and segregation of duties maintained within the procurement process? /Які існують правила внутрішнього контрою та розподілу обов’язків щодо процесу закупівель? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.3** | How do you ensure transparency in the selection of vendors? Please describe your bidding process. Were there any challenges faced in this respect during the last three years? /Як ви забезпечуєте прозорість під час вибору постачальників? Опишіть процедуру проведення тендеру. Чи були у організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.4** | What are the procedures in place to ensure that procurement of goods/services are in line with the budget and with cost-effectiveness? /Які у вас процедури для забезпечення закупівлі товарів/послуг згідно з бюджетом та з економічною ефективністю? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.5** | Do you have (LTA)s for materials/supplies/services that you require frequently in your mission (like NFIs, hotels, transportation, maintenance, etc.)? Please provide details. /Чи є у вас довгострокові договори щодо матеріалів/товарів/послуг, які ви часто потребуєте у рамках своєї діяльності (такі як, непродовольчі товари, готелі, перевезення, ремонтні роботи тощо)? Надайте детальну інформацію. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.6** | What is your fleet management procedures for: assigning vehicles, controlling fuel consumption and private use of vehicles? /Які у вас процедури управління автопарком, а саме для: призначення транспортних засобів, контролю за споживанням палива та використання транспортних засобів для приватних цілей? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.7** | What is your asset management policy? Are assets insured by insurance company? /Яка ваша політика управління активами? Чи застраховані активи страховою компанією? |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.8** | What is your asset tracking system in place? What is your asset definition? Please describe your asset verification process; the procedure to dispose the assets; etc. Were there any challenges faced in this respect during the last three years? Please share a copy. /Яка у вас система відстеження активів? Як ви визначаєте активи? Опишіть процес інвентаризації активів, процедуру ліквідації активів тощо. Чи були в організації пов’язані з цим проблеми впродовж останніх трьох років? Надайте копію правил. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |
| **D.9** | What is your warehousing policy and system in place? Please share a copy. /Які у вас діють правила та система складування? Надайте копію правил. |
| *Reply (please explain in detail) /**Надайте відповідь (детально поясніть)* |

|  |
| --- |
| Certified by (IP Representative): / Завірено (представник ВП): |
| Organization Name / Назва організації: Address / Адреса: Email and contact details / Електронна адреса та контактні данні: Signature / Підпис: Name and Title, Head of Organization / Ім’я та посада, керівник організації: Date / Дата:  |