

ФОНД ПРИМОРСКОГО КРАЯ
«ФОНД КАПИТАЛЬНОГО РЕМОНТА МНОГОКВАРТИРНЫХ ДОМОВ
ПРИМОРСКОГО КРАЯ»

П Р И К А З

30.10.2014

№ 01/3904

г. Владивосток

**Об утверждении программы мероприятий (дорожная карта)
по внедрению фондом Приморского края
«Фонд капитального ремонта многоквартирных домов
Приморского края» (Региональный оператор) системы
внутреннего контроля и управления рисками**

В целях создания и обеспечения функционирования системы внутреннего контроля Регионального оператора и в соответствии со статьей 19 Федерального закона от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

п р и к а з ы в а ю :

1. Утвердить прилагаемую Программу мероприятий (дорожная карта) по внедрению фондом Приморского края «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края» (региональный оператор) системы внутреннего контроля и управления рисками (далее – Программа мероприятий).
2. Заместителям генерального директора, начальникам отделов обеспечить реализацию Программы мероприятий в установленные сроки.
3. Контроль за исполнением настоящего приказа оставляю за собой.

Генеральный директор



И.Л.Сологуб

УТВЕРЖДЕНА

приказом генерального директора
ФПК «Фонд капитального ремонта
многоквартирных домов

Приморского края»

от 20.10.2014 № 04/0808

ПРОГРАММА МЕРОПРИЯТИЙ
(дорожная карта)

по внедрению фондом Приморского края «Фонд капитального ремонта многоквартирных домов Приморского края»
(Региональный оператор) системы внутреннего контроля и управления рисками

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Исполнители	Срок исполнения
1.	Разработка Методики организации и осуществления внутреннего контроля Регионального оператора (далее – Методика, РО)	Утверждение Методики Попечительским советом	Разработка Методики	Группа внутреннего контроля (далее – ГВК), Юридический отдел	01.12.2014
			Согласование Методики Попечительским Советом	Генеральный директор	05.11.2014
					01.12.2014

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Исполнители	Срок исполнения
2.	Документальное оформление системы внутреннего контроля РО	Руководители и сотрудники РО наделены необходимыми полномочиями, закреплена их ответственность и показатели эффективности	<p>Подписаны приказы об утверждении Положения о системе внутреннего контроля и управления рисками</p> <p>Определены специалисты, реализующие процедуры внутреннего контроля в отделах</p> <p>Внесены изменения в положения об отделах и должностные инструкции специалистов, реализующих процедуры внутреннего контроля в отделах</p>	Генеральный директор	15.11.2014
3.	Формирование контрольной среды:				01.12.2014
3.1.	Разработка рабочего проекта Матрицы рисков и контрольных процедур	Описаны основные риски и определены предложения по мерам предотвращения или снижения таких рисков и соответствующим контрольным процедурам	Разработан рабочий проект Матрицы рисков и контрольных процедур	Заместители генерального директора, ГВК, начальники отделов	15.11.2014

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Исполнители	Срок исполнения
3.2.	Внутреннее обучение начальников отделов и специалистов основам организации и управления рисками	Руководители и специалисты отделов понимают цели, задачи и принципы организации системы внутреннего контроля и управления рисками РО	Подписан лист ознакомления с Положением о системе внутреннего контроля и управления рисками РО	ГВК, начальники отделов, специалисты, реализующие процедуры внутреннего контроля в отделах	Постоянно
3.3.	Актуализация Матрицы рисков и контрольных процедур начальниками отделов в рамках их зон ответственности	Риски, меры их предупреждения или снижения, контрольные процедуры дополнены, согласованы с заместителями генерального директора, начальниками отделов в рамках их зон ответственности	Корректировка рабочего проекта Матрицы Начальниками отделов подписан лист согласования матрицы рисков и контрольных процедур	Начальники отделов, ГВК	20.11.2014
			Утверждение актуализированной Матрицы	Генеральный директор	25.11.2014

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Исполнители	Срок исполнения
3.4.	Подготовка Программы разработки и внедрения внутренних нормативных документов, регламентирующих бизнес- процессы РО	Составлен перечень регламентов и иных регламентирующих документов, требующих разработки, определены ответственные за их разработку, плановые сроки их разработки и внедрения	Генеральным директором утверждена Программа разработки и внедрения документов, регламентирующих деятельность РО	ГВК, юридический отдел, начальники отделов	25.11.2014
3.5.	Разработка внутренних нормативных документов, регламентирующих бизнес- процессы РО	Правила и процедуры операционной деятельности РО (бизнес-процессы) описаны (регламентированы) в достаточной степени для организации контрольных процедур за соблюдением таких правил и процедур	Внутренние нормативные документы, регламентирующие бизнес- процессы РО	Заместители генерального директора, начальники отделов, ГВК	01.12.2014
			Утверждение внутренних нормативных документов, регламентирующих деятельность Регионального оператора	Генеральный директор	

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Исполнители	Срок исполнения
4.	Разработка календарного плана проведения процедур внутреннего контроля на текущий календарный год и на 2015 год	Определен перечень контрольных процедур, планируемых к проведению на календарный год, а также календарные сроки их проведения	Разработка документа	Заместители генерального директора, ГVK, начальники отделов	20.11.2014
5.	Проведение проверок и иных контрольных процедур согласно календарному плану проведения процедур внутреннего контроля:		Утверждение Календарного плана проведения процедур внутреннего контроля	Генеральный директор	28.11.2014
5.1.	Разработка или адаптация типовой методики проведения процедур внутреннего контроля по выбранному объекту контроля или по выбранным рискам	Согласована Методика проведения проверки или иных контрольных процедур, обеспечивающих выявление нарушений и оценку эффективности мер, принимаемых для предупреждения или снижения рисков по выбранному объекту или по выбранным рискам	Методика разработана и согласована	Заместители генерального директора, ГVK, начальники отделов, специалисты, реализующие процедуры внутреннего контроля в отделах	В соответствии с календарным планом В соответствии с календарным планом

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Исполнители	Срок исполнения
5.2.	Согласование сроков и порядка проведения проверки или иных контрольных процедур	Проверка или иные контрольные процедуры исполняются, начальники отделов и сотрудники отделов, деятельность которых проверяется, оказывают необходимое содействие в проведении контрольных процедур	Руководителем структурного подразделения, деятельность которого подлежит проверке, получена служебная записка от ГВК о проведении контрольных процедур	Заместители генерального директора, ГВК, начальники отделов	В соответствии с календарным планом
5.3.	Проведение проверки или иных контрольных процедур	Выявлены нарушения установленных правил и процедур работы, направленных на предупреждение или минимизацию рисков по исследуемому объекту	Акт по результатам проверки и, в случае необходимости, Предписание на устранение направлены руководителю структурного подразделения. Деятельность которого подвергалась проверке	Заместители генерального директора, ГВК, начальники отделов	В соответствии с календарным планом

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Исполнители	Срок исполнения
5.4.	Выявление причин нарушений, их устранение, совершенствование мер, принимаемых для предупреждения или снижения рисков	Нарушения устранены. Выполнена оценка мер, принимаемых для предупреждения или снижения рисков по объекту контроля или по исследуемым рискам Представлены предложения по совершенствованию таких мер	Генеральному директору представлены материалы проверки или иных контрольных процедур, включая Протоколы разногласий, Отчеты об устранении нарушений, Отчеты начальников отделов об эффективности мер, принимаемых для предупреждения рисков или снижения рисков	Заместители генерального директора, ГVK, начальники отделов	В соответствии с календарным планом