

УТВЕРЖДЕНА
приказом Госкорпорации «Росатом»
от «___» _____ 20__ № _____

КОМПЛЕКСНАЯ ПРОГРАММА
по борьбе с хищениями и мошенничеством в Госкорпорации «Росатом» и
организациях, входящих в ее контур управления
(2010 – 2011 годы)

1. Введение

Комплексная Программа по борьбе с хищениями и мошенничеством в Госкорпорации «Росатом» и организациях, входящих в ее контур управления (далее – Программа) – это комплекс мероприятий, направленных на предотвращение и выявление случаев мошенничества и хищений в Госкорпорации «Росатом», ее организациях, их дочерних и зависимых обществах, подведомственных федеральных государственных унитарных предприятиях и учреждениях (далее – организации, входящие в ее контур управления).

Программа разработана в соответствии с Планом первоочередных мероприятий, направленных на минимизацию рисков хищений и мошенничества, утвержденным генеральным директором Госкорпорации «Росатом» 10.09.2009, и предусматривает проведение мероприятий, направленных на достижение эффективности мер по обеспечению сохранности активов, повышение уровня корпоративной культуры в Госкорпорации «Росатом» и организациях, входящих в ее контур управления (далее – Корпорация), обеспечение соблюдения требований законодательства и договорных обязательств, интеграцию структурных подразделений и организаций на базе единых корпоративных ценностей, предотвращение потери устойчивости деятельности Корпорации.

Срок реализации Программы календарно совпадает со сроками реализации программ трансформации (реорганизации и модернизации) системы управления и финансово-экономического блока и включает мероприятия в течение 2010 – 2011 годов. Реализация указанных выше программ трансформации может сопровождаться ростом рисков хищений, для предупреждения которого и реализуется настоящая Программа.

Комплекс мероприятий Программы, направленных на достижение поставленных целей, состоит из плановых мероприятий и проектов.

Проекты формируются и вносятся на утверждение в соответствии с порядком, установленным приказом Госкорпорации «Росатом» от 11.11.2009 № 784 «Об утверждении Регламента проектной деятельности».

2. Цели и задачи Программы.

Целью Программы является предотвращение и снижение ущерба от реализации рисков хищений активов Корпорации и, как следствие, - повышение конкурентоспособности Корпорации.

Для достижения этой цели должны быть решены следующие задачи:

разработка и внедрение специфических контролей, направленных на снижение рисков хищений;

повышение эффективности процедур выявления и расследования хищений;
повышение уровня корпоративной культуры, формирование атмосферы честности и неприятия хищений в Корпорации.

Задачи определяют основные направления деятельности Корпорации, по которым группируются мероприятия Программы.

Состав мероприятий, включенных в Программу по каждой задаче, учитывает следующие особенности Госкорпорации «Росатом»:

крупный получатель и распорядитель бюджетных средств;
формирование и использование специальных резервных фондов;
значительный объем инвестиционных проектов (строительство АЭС, создание новых технологий и установок, расширение сырьевой базы атомного энергопромышленного комплекса), финансирование проектно-изыскательских и научно-исследовательских работ, координация деятельности по реализации экологических программ;

выполнение работ по выводу сложных объектов из эксплуатации;
большой объем производственной деятельности (добыча и обогащение урана, производство и реализация электрической и тепловой энергии, экспорт и импорт товаров и услуг, связанных с использованием атомной энергии);

значительное количество организаций различной организационно-правовой формы в контуре управления Госкорпорации «Росатом»;

осуществление права собственника федерального имущества, управление государственным запасом специального сырья, ядерными материалами;

широкий спектр государственных полномочий в сфере атомной энергии;
обеспечение физической защиты ядерных материалов, ядерных установок, пунктов хранения ядерных материалов, а также ядерно - и радиационно-опасных объектов;

высокие требования к безопасности использования атомной энергии;
реализация специальных мер по обеспечению информационной безопасности.

3. Основные принципы построения Программы.

С целью обеспечения эффективности Программы в основу ее построения были положены следующие принципы:

комплексность подхода к борьбе с хищениями. Программа должна предусматривать осуществление на постоянной основе мероприятий по предотвращению, выявлению и расследованию хищений, а также проведение работ по минимизации негативных последствий хищений, в том числе принятие мер по возмещению ущерба лицами, совершившими хищение.

экономическая целесообразность. Мероприятия по борьбе с хищениями, предусматриваемые Программой, разрабатываются с учетом того, что затраты на их реализацию не должны превышать эффект от их применения.

вовлеченность всех работников Корпорации в процессы предотвращения и выявления хищений. Работники каждого уровня иерархии управления Корпорации (в том числе высшее руководство, линейный менеджмент, рядовой

персонал) имеют свои функции в процессах борьбы с хищениями. Эти функции должны быть четко определены в Программе по борьбе с хищениями.

согласованность действий, направленных на борьбу с хищениями. Деятельность по борьбе с хищениями должна осуществляться на основе четкого выстроенного взаимодействия подразделений Корпорации. Мероприятия, осуществляемые подразделениями, согласованы между собой по целям, задачам, принципам, методам и средствам.

осведомленность работников в вопросах борьбы с хищениями. Работники готовы принимать участие в инициативах Корпорации при условии, что они знают и понимают ее цели, методы и результаты. Программа по борьбе с хищениями должна предусматривать эффективное информирование работников как о деятельности по борьбе с хищениями в Корпорации, так и о результатах этой деятельности.

Каждый работник Корпорации, получив информацию о возможных или фактических хищениях, обнаруженных в результате реализации Программы, должен понимать: неотвратимость наказания лиц, совершающих хищения - это не декларация, а один из главных результатов реализации Программы.

4. Основные участники реализации Программы.

Ответственными участниками реализации Программы являются:

Департамент защиты государственной тайны и информации;

Департамент управления персоналом;

Департамент пресс-службы;

Департамент финансов и бухгалтерского учета;

Центр корпоративного развития и управления нефинансовыми рисками;

Департамент внутреннего контроля и аудита;

Департамент информационных технологий;

Департамент правовой и корпоративной работы;

Казначейство;

руководители организаций, входящих в контур управления Госкорпорации «Росатом».

Функциональным заказчиком Программы выступает Департамент внутреннего контроля и аудита.

Исполнителями Программы являются ответственные за реализацию Программы департаменты Госкорпорации «Росатом», а также назначенное руководителем организации подразделение и должностное лицо (кадровая служба, подразделение внутреннего контроля и аудита, служба экономической безопасности и др. Подразделение – исполнитель назначается в соответствии со спецификой работ, выполняемых в соответствии с Программой в организации и функциями подразделения).

Общая координация деятельности по реализации Программы осуществляется функциональным заказчиком. Персональная ответственность за реализацию мероприятий по Программе возлагается на назначенного работника Департамента внутреннего контроля и аудита.

Стратегическое управление Программой осуществляется Контрольной комиссией Госкорпорации «Росатом».

Исполнители проектных мероприятий Программы привлекаются к работам в порядке, предусмотренном приказом Госкорпорации «Росатом» от 11.11.2009 № 784 «Об утверждении Регламента проектной деятельности», а также в соответствии с планом-графиком работ на очередной год.

Ежегодно ответственными подразделениями формируется детальный план-график реализации мероприятий по выполнению Программы, а также составляется бюджет реализации Программы на год. Сводный бюджет представляется на рассмотрение и одобрение функциональным заказчиком в установленном порядке.

Для достижения целей Программы по борьбе с хищениями требуется проводить комплексные работы по всем ее направлениям. Ответственные подразделения Корпорации должны не только выполнять свои функции, предусмотренные Программой, но и оказывать необходимую поддержку другим подразделениям.

Корпорацией поощряется участие всех работников в деятельности Корпорации, направленной на борьбу с хищениями. От качества выполнения работниками своих функций во многом зависят развитие и успешность деятельности Корпорации.

5. Мероприятия Программы, показатели, механизмы ее реализации.

Мероприятия по решению задачи «Разработка и внедрение специфических контролей, направленных на снижение рисков хищения» группируются в следующие направления деятельности:

Внедрение специальных контролей, направленных на снижение рисков хищений:

- выявление схем совершения хищений;

- оценка существующей системы внутреннего контроля (СВК) и мер по снижению рисков (на основе Библиотеки типовых способов хищений)

- разработка и утверждение специальных организационно-руководящих документов (ОРД), направленных на снижение рисков хищений (порядок работы с сообщениями «горячей линии», положение о мотивации лиц, сообщающих о хищениях и другие);

- проверка данных соискателей при приеме на работу, выборочные проверки персонала, попадающего в «группу риска»;

- включение в систему мотивации менеджеров Корпорации показателя КПЭ «Эффективность борьбы с хищениями»;

- мониторинг динамики доходов работников Корпорации для проведения сравнительного анализа с доходами работников аналогичных профессий и категорий на рынке труда.

Оснащение объектов инженерно-техническими средствами охраны и средствами специального инструментального контроля:

- системы контроля доступа;

- освещение и сигнализация на складах;

- системы видеонаблюдения;

- весы, системы учета ТМЦ.

Систематические проверки сохранности ТМЦ и денежных средств:

внутренние служебные расследования службой экономической безопасности;

мероприятия специализированных подразделений внутреннего контроля и аудита Корпорации (проверки);

привлечение контрагентов к реализации мероприятий Программы в соответствии с регламентирующими документами, действующими в Корпорации; предоставление контрагентам возможности передавать в Департамент внутреннего контроля и аудита Госкорпорации «Росатом» сообщения о хищениях.

Мероприятия по решению задачи «Повышение эффективности процедур выявления и расследования хищений» группируются в следующие направления деятельности:

Разработка и внедрение единых стандартов и методик в области борьбы с хищениями.

Внедрение каналов «горячей линии»:

телефон «горячей линии», автоответчик, электронная почта, почтовый абонентский ящик;

обучение специалистов, принимающих сообщения «горячей линии».

Мотивация и кадровая защита работников Корпорации, сообщающих о хищениях:

обеспечение сохранения анонимности;

информация направляется в Департамент внутреннего контроля и аудита Госкорпорации «Росатом», как независимый орган внутреннего контроля;

источники информации не раскрываются;

премирование работников Корпорации, сообщающих о хищениях;

премирование работников, активно участвующих во внедрении и реализации Программы;

обеспечение кадровой защиты работников Корпорации, сообщающих о хищениях.

Проведение служебных расследований по случаям хищений:

формирование библиотеки типовых способов хищений;

организация расследований по случаям хищений;

передача материалов в правоохранительные органы;

мероприятия по возмещению ущерба.

Мероприятия по решению задачи «Повышение корпоративной культуры, формирование атмосферы честности и неприятия хищений в Корпорации» объединяются в следующие направления деятельности:

Внедрение Кодекса этики в Корпорации (приказ от 19.11.2009 № 812):

этические ценности и стандарты поведения работников.

Формирование атмосферы честности и неприятия хищений:

демонстрация руководством нетерпимого отношения к хищениям пропаганда честной модели поведения и неотвратимости наказания лиц, совершивших хищения (публикации тематических материалов в корпоративных СМИ, в Интернет и Интранет);

повышение уровня правосознания у работников Корпорации.

Информирование работников Корпорации о мероприятиях по реализации Программы и полученных результатах:

публикации тематических материалов в корпоративных СМИ, Интернет и Интранет;

тематические встречи руководства с работниками Корпорации;

тематические конкурсы среди работников Корпорации и членов их семей;

использование видеообращений и видеоконференций;

использование инструментов наглядной агитации и пропаганды;

ознакомление новых сотрудников с документами при приеме на работу;

тестирование, включая и компьютерные методы, работников Корпорации на знание Программы;

тренинги для работников Корпорации по разъяснению содержания Программы.

Общую оценку деятельности по Программе и ее результатов проводит Контрольная комиссия Госкорпорации «Росатом»:

координация и оценка деятельности по внедрению Программы;

профилактика и разрешение конфликтов интересов;

разработка системы санкций при рассмотрении случаев конфликтов интересов в зависимости от ущерба, причиненного Корпорации;

совершенствование Программы и отчетности о ее исполнении;

контроль за деятельностью ответственных исполнителей Программы.

Основные внутренние документы Корпорации, регламентирующие деятельность по реализации Программы, приведены в таблице №1. В приложении приведены полные тексты документов из таблицы 1, которые необходимо иметь для обеспечения начала работ по реализации Программы. В плане-графике на 2010 год указаны документы, подлежащие разработке.

Показатели и индикаторы Программы в целом и по решению каждой из указанных выше задач приведены в приложении № 1.

В приложении № 2 приведены детализированный план-график реализации Программы на 2010 г. и план мероприятий по реализации Программы на 2011 г.

В приложении № 3 приведены: формат документов регулярной отчетности по проведенным мероприятиям по борьбе с хищениями, формат представления руководству Корпорации статистики выявленных и предотвращенных хищений.

6. Ресурсное обеспечение Программы.

Финансирование мероприятий Программы осуществляется за счет средств Госкорпорации «Росатом», ее организаций и предприятий.

Таблица № 1. Основные внутренние документы, регламентирующие деятельность по борьбе с хищениями в Корпорации.

Название документа	Содержание
Комплексная программа по борьбе с хищениями и мошенничеством в Госкорпорации «Росатом» и организациях, входящих в ее контур управления (2010 – 2011 годы).	• Направления деятельности по борьбе с хищениями; • Ответственные участники реализации Программы.

- План мероприятий по реализации Программы; - Детализированный план-график реализации Программы; - Бюджет плана мероприятий.	• Принимаются ежегодно.
Руководство по пользованию каналами передачи сообщений («горячей линией») для работников Корпорации.	• Контакты «горячей линии»; • Инструкция по сохранению анонимности.
Положение о мотивации и кадровой защите работников Корпорации, принимающих активное участие в реализации Программы.	• Условия выплаты вознаграждения работникам, сообщаящим о хищениях; • Условия и способы кадровой защиты.
Последовательность проведения внутренних расследований по фактам причинения ущерба Корпорации.	• Определение последовательности проведения внутренних расследований • Установление уровня ущерба для обязательного проведения внутренних расследований, для передачи материалов расследований в правоохранительные органы
Положение об организационном обеспечении реализации Программы.	• Определение ответственных за реализацию Программы в целом и выстраивание отношений между департаментами, ответственными за ее реализацию; • Определение полномочий должностных лиц; • Определение необходимых ресурсов для реализации Программы.
Корпоративные правила поведения при возникновении конфликта интересов.	• Нормы поведения работников Корпорации при возникновении конфликта интересов • Введение практики подписания менеджерами заявлений об отсутствии конфликта интересов при заключении сделок

Финансирование мероприятий в 2010 году осуществляется за счет средств Госкорпорации «Росатом».

Общий объем финансирования Программы по годам представлен в приложении № 4.

7. Результаты реализации Программы.

Реализация Программы должна обеспечить:

Снижение рисков хищений в Корпорации и величины ущерба;

Создание эффективной системы профилактики, предупреждения и снижения потерь от хищений и мошенничества;

Повышение качества контрольной среды:

формирование непримиримого отношения в трудовых коллективах к фактам хищения и мошенничества;

создание условий для предотвращения возникновения конфликтов интересов;

понимание каждым работником неотвратимости наказания за совершение хищения.

Повышение эффективности выявления и расследования случаев хищений и мошенничества:

внедрение современных механизмов внутренних контролей препятствующих совершению хищений, а так же позволяющих своевременно выявлять как факты совершения хищений, так и лиц их совершивших, в том числе посредством механизмов обратной связи с работниками Корпорации;

возмещение ущерба, понесенного Корпорацией в результате хищений и мошенничества.

экономии средств предприятий и средств федерального бюджета за счет реализации комплекса мероприятий по борьбе с хищениями.

Повышение уровня корпоративной культуры, формирование атмосферы честности и неприятия хищений в Корпорации:

увеличение числа работников Корпорации, проинформированных о реализации Программы и ее результатах;

повышение уровня доверия к Программе со стороны работников Корпорации;

повышение активности руководителей предприятий и высшего менеджмента в успешной реализации мероприятий по борьбе с хищениями как на отдельном предприятии (организации), так и в Корпорации в целом.