

**РЕШЕНИЕ
КОМИТЕТА ПО АУДИТУ
ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ ОАО «РУСГИДРО»**

ВОПРОС:

Об Отчете о выполнении мероприятий Комплексной программы по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий в 2013 году.

РЕШИЛИ:

Одобрить Отчет о выполнении мероприятий Комплексной программы по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий в 2013 году (прилагается).

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к вопросу

«Об Отчете о выполнении мероприятий Комплексной программы по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий в 2013 году».

Комплексная программа по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий (далее – Программа)¹ была разработана ОАО «РусГидро» (далее также – Общество) во исполнение решений Правительственной комиссии по вопросам развития электроэнергетики, состоявшейся 19.12.2011, поручения Заместителя Председателя Правительства Российской Федерации Сечина И.И. от 12.01.2012 № ИС-П13-80, а также в соответствии с подпунктом 6.2. приказа ОАО «РусГидро» от 22.12.2011 № 1364 «О решениях Правительственной комиссии по вопросам развития электроэнергетики» (в редакции приказа ОАО «РусГидро» от 03.02.2012 № 81).

Основанием для разработки Программы также явились нормативные правовые акты Российской Федерации и внутренние локальные нормативные акты (документы) Общества, в том числе:

- Федеральный закон от 25.12.2008 № 273-ФЗ «О противодействии коррупции»;

- Указ Президента Российской Федерации от 13.04.2010 № 460 «О Национальной стратегии противодействия коррупции и Национальном плане противодействия коррупции на 2010 - 2011 годы»;

- Положение о Политике в области внутреннего контроля и управления рисками Общества, утвержденное Советом директоров Общества (протокол от 30.12.2010 № 116);

- Приказ Общества от 12.03.2012 № 190 «О мерах по предупреждению противоправных действий в ОАО «РусГидро».

В соответствии с п. 5.4. Программы, Отчет о ходе и результатах выполнения мероприятий Программы ежегодно в срок до 01 марта года, следующего за отчетным, предоставляется Председателем Правления Общества на рассмотрение Комитету по аудиту при Совете директоров Общества.

Отчет о выполнении мероприятий Комплексной программы по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий в 2013 году утвержден приказом Общества от 10.02.2014 № 90.

Членам Комитета по аудиту предлагается одобрить Отчет о выполнении мероприятий Комплексной программы по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий в 2013 году.

Решение по данному вопросу, в соответствии с п. 10.4. Положения о Комитете по аудиту при Совете директоров Общества², принимается большинством голосов от общего числа избранных членов Комитета.

¹ Утверждена приказом ОАО «РусГидро» от 26 июля 2012 года № 659.

² Утверждено решением Совета директоров ОАО «РусГидро» от 15 октября 2013 года (Протокол № 188).

ОТЧЕТ

о выполнении мероприятий

Комплексной программы по предупреждению совершения работниками
ОАО «РусГидро» противоправных действий в 2013 году

В соответствии с положениями Комплексной программы по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий (далее - Программа) в 2013 году в Обществе осуществлён комплекс мероприятий, направленных на предупреждение совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий, в том числе:

I. Мероприятия по совершенствованию базы локальных нормативных документов (актов) Общества:

1. На основании проведенного анализа деятельности комитетов при Совете директоров ОАО «РусГидро» и Комитета по аудиту, в частности с целью специализации его компетенции, согласно профилю, и определения круга предварительно рассматриваемых к заседаниям Совета директоров Общества вопросов, в соответствии с экспертной принадлежностью состава Комитета по аудиту, Советом директоров Общества утверждено в новой редакции Положение о Комитете по аудиту при Совете директоров Общества (протокол заседания Совета директоров от 15.10.2013 № 188).

Все изменения новой редакции Положения о Комитете по аудиту при Совете директоров Общества полностью соответствуют требованиям регулятора финансовых рынков, правилам листинга бирж и лучшей корпоративной практике.

2. В целях совершенствования базы локальных нормативных документов (актов) ОАО «РусГидро» по вопросам предупреждения совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий разработано/актуализировано более 10 локальных нормативных документов (актов).

Приказом ОАО «РусГидро» от 30.10.2013 № 1061 утверждена новая редакция Положения о порядке представления и проверки сведений о доходах, имуществе и обязательствах имущественного характера.

Приказом ОАО «РусГидро» от 21.02.2013 № 162 утвержден Отчет о выполнении мероприятий Комплексной программы по предупреждению совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий за 2012 год.

Приказом ОАО «РусГидро» от 12.08.2013 № 751 утверждена Политика ОАО «РусГидро» в области внутреннего аудита.

Приказом ОАО «РусГидро» от 30.10.2013 № 1063 утверждена новая редакция Положения о пропускном и внутриобъектовом режимах.

На основании данного приказа в филиалах Общества разработаны инструкции о пропускном и внутриобъектовом режимах.

В 2013 году разработан Регламент взаимодействия с Ревизионной комиссией ОАО «РусГидро» при проведении проверок.

Кроме того, в Обществе подготовлены и планируются к выпуску в начале 2014 года следующие локальные нормативные документы (акты):

- Регламент о порядке приема, рассмотрения и подготовки ответов на обращения, поступившие на «Линию доверия» ОАО «РусГидро»;
- новая редакция Положения о порядке планирования, осуществления и оформления результатов контрольных мероприятий, проводимых Департаментом внутреннего аудита ОАО «РусГидро».

II. Мероприятия по формированию сознания и нетерпимости к фактам совершения работниками ОАО «РусГидро» противоправных действий:

1. До работников Общества и заинтересованных сторон доведена информация об этических принципах, антикоррупционной политике и нетерпимости ОАО «РусГидро» к нарушителям этических принципов.

В частности, в 2013 году все работники ОАО «РусГидро» под роспись ознакомлены с Кодексом корпоративной этики в связи с его утверждением Советом директоров Общества в новой редакции.

Кодекс корпоративной этики Общества в новой редакции был переведен на английский язык, и английская версия была размещена на официальном интернет-сайте Общества www.rushydro.ru.

2. На тему необходимости соблюдения этических принципов, антикоррупционной политики и нетерпимости ОАО «РусГидро» к нарушителям этических принципов выпущен ряд публикаций в корпоративной газете «Вестник РусГидро», разработана и опубликована на внутреннем портале ОАО «РусГидро» серия агитационных плакатов, а также размещены соответствующие материалы в блоге Общества. Антикоррупционные плакаты размещены на официальном сайте ОАО «РусГидро» www.rushydro.ru.

3. На официальном сайте ОАО «РусГидро» www.rushydro.ru на постоянной основе работает «Линия доверия». В 2013 году дополнительно выпущены публикации в корпоративной газете «Вестник РусГидро», информирующие/напоминающие о работе «Линии доверия».

Все обращения, поступившие на «Линию доверия» в течение 2013 года, проанализированы и рассмотрены. По наиболее существенным фактам проведены внутренние служебные расследования, разработаны мероприятия по исправлению ситуации, приняты меры дисциплинарного воздействия. Информация доведена до сведения Председателя Правления Общества, руководителей ответственных структурных подразделений ОАО «РусГидро» и ДЗО/ВЗО Общества.

III. Мероприятия, направленные на совершенствование системы внутреннего контроля и экономической безопасности ОАО «РусГидро», и мониторинг выполнения локальных нормативных документов (актов), направленных на предупреждение и противодействие совершению работниками Общества противоправных действий:

1. В Реестр стратегических рисков ОАО «РусГидро» на 2013 год включен риск «Неэтичные или незаконные действия работников». План по управлению стратегическими рисками в 2013 году, утвержденный Правлением Общества, дополнен мероприятиями по управлению данным риском. Отчет о реализации мероприятий Плана по управлению стратегическими рисками в 2013 году утвержден Председателем Правления ОАО «РусГидро» 26.12.2013.

2. ОАО «РусГидро» включено в Сводный реестр участников Антикоррупционной хартии Российского бизнеса 07 июня 2013 года (решение Президента Российского союза промышленников и предпринимателей (далее – РСПП) № РП-39).

Антикоррупционная хартия российского бизнеса была подписана 20 сентября 2012 г. на XI Инвестиционном форуме в Сочи руководителями РСПП, Торгово-промышленной палаты Российской Федерации (ТПП РФ), общероссийских общественных организаций малого и среднего предпринимательства «Деловая Россия» и «ОПОРА России».

Антикоррупционная хартия российского бизнеса должна способствовать внедрению компаниями специальных антикоррупционных программ и практик, которые коснутся не только ситуации внутри компаний, но также отношений с партнерами по бизнесу и с государством. Принципы Хартии предусматривают отказ от преференций, закупки на основе открытых торгов, финансовый контроль, обучение и работу с персоналом, содействие правоохранительным органам и другие меры.

3. В течение 2013 года блоком внутреннего контроля и управления рисками ОАО «РусГидро» регулярно проводились выездные (более 35) и камеральные проверки различных областей деятельности (бизнес-процессов) Группы РусГидро, в том числе проверки исполнения локальных нормативных документов (актов) Общества, направленных на предупреждение совершения работниками противоправных действий. Краткие описания существенных нарушений (в разрезе каждого филиала и ДЗО/ВЗО) ежеквартально рассматривались Комитетом по аудиту при Совете директоров ОАО «РусГидро».

В рамках совершенствования системы внутреннего контроля в Обществе по итогам контрольных мероприятий в отношении ДЗО/ВЗО/филиалов разработаны программы мероприятий по устранению выявленных нарушений и недостатков. Осуществляется мониторинг выполнения указанных программ и контроль, направленный на недопущение подобных нарушений/недостатков в будущем.

4. В 2013 году проведена проверка сведений, представленных работниками Группы РусГидро, об их участии и участии их близких

родственников в коммерческих организациях, а также сведений о доходах и обязательствах имущественного характера (проведена проверка более 2400 работников и их родственников). У ряда работников выявлены случаи несоответствия представленных сведений. Информация о несоответствии представлена Кадровой комиссии Общества, приняты меры дисциплинарного воздействия.

Кроме того, на постоянной основе осуществлялась проверка полноты и достоверности сведений о доходах, обязательствах имущественного характера и информации об участии в коммерческих организациях, представляемых соискателями на вакантные должности в Обществе.

5. В 2013 году продолжена автоматизация процесса по проверке сведений на наличие аффилированности и конфликта интересов, обеспечивающая загрузку, хранение, обработку сведений и данных из различных источников в разрезе сотрудников, сверку с данными из Единого государственного реестра юридических лиц (ЕГРЮЛ), проверку на наличие конфликта интересов работников по отношению к контрагентам ОАО «РусГидро» и его ДЗО/ВЗО.

Разработан и внедрен Web-интерфейс для программного комплекса, позволяющий сотрудникам подавать сведения в электронном виде. Данный программный комплекс является уникальным среди энергетических компаний, и в результате его внедрения значительно снизились трудозатраты на проведение проверки представленных сведений, появилась единая база для хранения всей полученной информации.

6. Контрольно-пропускные пункты в филиалах Общества оборудованы досмотровыми комплексами, позволяющими обнаруживать и предотвращать пронос на территорию объектов Общества взрывоопасных веществ. Организовано хранение в течение 3 лет сведений об оформленных временных и разовых пропусках на лиц, допущенных на территорию объектов филиалов Общества.

7. В целях совершения системы экономической безопасности Общества в 2013 году были проведены закупочные процедуры по выбору победителя на право заключения договора на оказание услуг по анализу финансово-экономического состояния контрагентов Общества.

8. С целью оценки эффективности мер, предпринятых в ОАО «РусГидро» для недопущения противоправных действий, ежемесячно проводился анализ полученных результатов, а также выполнялись мероприятия, направленные на повышение их качества и устранение выявленных недостатков.

9. Утвержденная в 2013 году Политика ОАО «РусГидро» в области внутреннего аудита размещена на официальном сайте ОАО «РусГидро» www.rushydro.ru и отражает на основе международных стандартов внутреннего аудита общие принципы и подходы осуществления внутреннего аудита, которым придерживается Общество.

10. В 2013 году независимыми консультантами из аудиторской компании «Большой четверки» PwC-Аудит была проведена внешняя оценка

действующих в ряде ДЗО ОАО «РусГидро» процедур выбора и оценки контрагентов.

Независимыми консультантами-специалистами были сделаны следующие основные выводы по результатам оценки:

- Общество использует системный подход при проведении проверки благонадежности контрагентов;

- руководство Общества заинтересовано в продвижении и укреплении корпоративной культуры.

Также независимыми консультантами был проведён общий анализ Комплаенс среды, а также даны рекомендации по внедрению дополнительных процессов и процедур системы Комплаенс в Обществе и его дочерних предприятиях.

IV. Мероприятия по внедрению механизмов в систему кадровой работы в части предупреждения совершения работниками Общества противоправных действий:

1. В Правила внутреннего трудового распорядка (ПВТР) работников исполнительного аппарата Общества внесены изменения, предусматривающие обязанности работников не пользоваться корпоративной сетью (интернет, IP-телефония, доступ к беспроводной связи (Wi-Fi), корпоративной мобильной связи (сотовая связь, предоставленная работнику Обществом), 3G модемов с рабочих станций и мобильных устройств, подключенных к корпоративной мобильной связи) для осуществления в личных интересах сделок с ценными бумагами.

2. Проведено заседание Кадровой комиссии Общества (протокол от 11.12.2013 № 20), на котором были рассмотрены вопросы о привлечении к дисциплинарной ответственности работников, в отношении которых были выявлены факты декларирования недостоверных сведений и возникновения конфликта интересов.

По итогам проведенного заседания предложены следующие меры в отношении работников исполнительного аппарата, филиалов и ДЗО/ВЗО Общества:

- уведомление о недопустимости представления неполного комплекта документов по декларированию - 40 человек;

- уведомление о недопустимости декларирования недостоверных сведений (сокрытие сведений) - 11 человек;

- привлечение к дисциплинарной ответственности в форме замечания - 9 человек;

- привлечение к дисциплинарной ответственности в форме выговора - 19 человек;

- увольнение (прекращение полномочий, расторжение трудового договора) - 3 человека.