



Система внутреннего контроля

Внутренний контроль в ОАО «МРСК Центра» обеспечивает выполнение таких задач, как обеспечение доверия инвесторов, защита капиталовложений акционеров и активов компании; обеспечение полноты, надежности и достоверности финансовой, бухгалтерской, статистической, управленческой информации и отчетности; обеспечение соблюдения нормативно-правовых актов РФ и решений органов управления Общества и внутренних документов Общества. Система внутреннего контроля и управления рисками является элементом системы корпоративного управления Общества, обеспечивающим принятие обоснованных решений органами управления Общества, направленных на увеличение акционерной стоимости Общества за счет повышения степени ответственности и подотчетности участников системы корпоративного управления на всех уровнях управления Общества.



Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется в соответствии с Уставом, Кодексом корпоративного управления Общества, Положением о процедурах внутреннего контроля и иными внутренними документами Общества.

Документами, направленными на развитие Системы внутреннего контроля и управления рисками в Обществе являются: Политика управления рисками в ОАО «МРСК Центра», определяет основные принципы организации, реализации и контроля процессов управления рисками в Обществе. Политика внутреннего контроля определяет принципы организации внутреннего контроля, процессы и процедуры внутреннего контроля, роли и ответственность участников системы внутреннего контроля.

Положения о контрольной среде и рисках бизнес-процессов, стандартизируют контрольную среду бизнес-процессов, устанавливает риски и контрольные процедуры, встраиваемые в бизнес-процессы.

Непосредственная оценка достаточности и эффективности процедур внутреннего контроля, а также системный контроль за соблюдением процедур внутреннего контроля осуществляется Департаментом внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Центра».

Комитет по аудиту ежеквартально рассматривает информацию о ходе реализации документов, направленных на совершенствование и развитие системы внутреннего контроля в Обществе.

В 2011 г. проведен пилотный риск-ориентированный аудит системы внутреннего контроля по бизнес-процессу «Управление логистикой, закупками и МТО». На основании оценки системы внутреннего контроля бизнес-процесса и рекомендаций внутреннего аудита проводится работа по ее совершенствованию.

В 2012 г. планируется провести внутренний аудит системы внутреннего контроля по другим ключевым бизнес-процессам, а также продолжить работу по описанию контрольной среды и рисков других бизнес-процессов Общества.