

Система внутреннего контроля

В соответствии с требованиями законодательства Республики Беларусь и локальных нормативных правовых актов в ОАО «Небанковская кредитно-финансовая организация «ЕРИП» (далее – ОАО «НКФО «ЕРИП»)) организована и функционирует система внутреннего контроля, призванная обеспечивать надлежащий уровень финансовой надежности и информационной безопасности, соответствующий характеру и объемам осуществляемых банковских и иных операций (сделок) и иной деятельности.

Целями функционирования системы внутреннего контроля ОАО «НКФО «ЕРИП» являются:

- обеспечение эффективности деятельности ОАО «НКФО «ЕРИП» и ее развития;
- своевременная адаптация ОАО «НКФО «ЕРИП» к изменениям во внутренней и внешней среде;
- защита интересов акционеров и клиентов ОАО «НКФО «ЕРИП» посредством контроля над соблюдением работниками ОАО «НКФО «ЕРИП» законодательства, локальных нормативных правовых актов, урегулирования конфликта интересов, обеспечения надлежащего уровня надежности и исключения/минимизации рисков. Обеспечение устойчивого положения ОАО «НКФО «ЕРИП» на рынке;
- исключение вовлечения ОАО «НКФО «ЕРИП» и работников в осуществление противоправной деятельности, в том числе легализации доходов, полученных преступным путём, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения, а также своевременное представление в соответствии с законодательством Республики Беларусь сведений в государственные органы.

В организационную структуру системы внутреннего контроля ОАО «НКФО «ЕРИП» входят:

- Общее собрание акционеров;
- Ревизионная комиссия;
- Наблюдательный Совет;
- Аудиторский комитет при Наблюдательном Совете;
- Правление;
- должностное лицо, ответственное за внутренний контроль в ОАО «НКФО «ЕРИП»;
- Служба внутреннего контроля;
- Служба внутреннего аудита;
- структурные подразделения, руководители и работники всех уровней.

В ОАО «НКФО «ЕРИП» осуществляются предварительный, текущий и последующий контроль.

Система внутреннего контроля ОАО «НКФО «ЕРИП» организовывается по следующим направлениям:

- контролирование достижения поставленных стратегических целей;
- контролирование обеспечения эффективности и результативности финансовой и хозяйственной деятельности ОАО «НКФО «ЕРИП» при совершении операций (сделок);
- контролирование деятельности информационных систем, управления информационными потоками (получением и передачей информации), обеспечения информационной безопасности;

- контролирование сохранности активов и вложений ОАО «НКФО «ЕРИП»;
- контролирование эффективности управления активами и пассивами;
- контролирование достоверности, полноты, объективности и своевременности ведения бухгалтерского учета, составления и представления финансовой, бухгалтерской, пруденциальной и иной отчетности (для внешних и внутренних пользователей);
- контролирование распределения полномочий и ответственности;
- контролирование соблюдения ОАО «НКФО «ЕРИП» и его работниками требований законодательства Республики Беларусь, локальных нормативных правовых актов ОАО «НКФО «ЕРИП»;
- внутренний контроль за организацией работы по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения;
- контролирование эффективности функционирования системы управления рисками;
- контролирование работы с обращениями граждан и юридических лиц;
- контролирование соблюдения законодательства Республики Беларусь о банковской, коммерческой и иной охраняемой законом тайне и требований Национального банка Республики Беларусь к раскрытию информации;
- контролирование исключения конфликта интересов в деятельности ОАО «НКФО «ЕРИП»;
- документирование процессов.

В целях обеспечения бесперебойной и непрерывной работы автоматизированных информационных систем и технических средств в ОАО «НКФО «ЕРИП» осуществляется:

- общий контроль, состоящий из проводимых Управлением информационных технологий процедур резервирования (копирования) данных и восстановления функций автоматизированных информационных систем, осуществления поддержки в течение жизненного цикла автоматизированных информационных систем, включая определение правил приобретения, разработки и обслуживания (сопровождения) программного обеспечения, порядка контролирования безопасности физического доступа;
- программный контроль, осуществляемый встроенными в прикладные программы автоматизированными процедурами, а также выполняемыми вручную процедурами, контролирующими обработку операций (сделок), такими как контрольное редактирование, контроль логического доступа, внутренние процедуры резервирования и восстановления данных и т. п.

Мониторинг системы внутреннего контроля осуществляется на постоянной основе в порядке наблюдения за функционированием системы внутреннего контроля на всех уровнях управления: органами управления ОАО «НКФО «ЕРИП», коллегиальными органами, Службой внутреннего аудита, Службой внутреннего контроля, структурными подразделениями и работниками ОАО «НКФО «ЕРИП» в пределах их компетенции.

Оценка эффективности системы внутреннего контроля осуществляется в соответствии с требованиями законодательства.

Должностным лицом, ответственным за внутренний контроль в ОАО «НКФО «ЕРИП», с 01.03.2017 является начальник Службы внутреннего контроля Шахович Владимир Станиславович.