

УТВЕРЖДАЮ
Директор НКО «РОКР»
Войтенко А.В.
« ____ » _____ 201__ г.

**Программа мероприятий
(«дорожная карта»)
по внедрению некоммерческой организацией – фонд «Региональный оператор по проведению капитального ремонта
многоквартирных домов Еврейской автономной области»
системы внутреннего контроля и управления рисками**

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Ответственный	Срок
1.	Согласование с Попечительским советом формирования внутреннего контроля Регионального оператора и внесения соответствующих изменений в организационную структуру и штатное расписание	Согласованы изменения Регионального оператора, назначение ответственных сотрудников подразделений за осуществление внутреннего контроля	Подписан приказ директора о назначении ответственных сотрудников подразделений за осуществление внутреннего контроля	Директор	
2.	Документальное оформление системы внутреннего контроля Регионального оператора	Директор, заместитель директора, руководители структурных подразделений, сотрудники подразделений ответственные за осуществление внутреннего контроля наделены необходимыми полномочиями, закреплена их ответственность и показатели эффективности	Подписан приказ (приказы) об утверждении Положения о системе внутреннего контроля и управления рисками, Должностной инструкции (инструкций) специалиста (специалистов) внутреннего контроля	Директор	
2.1.	Адаптация и утверждение типового положения о системе внутреннего контроля и управления рисками				
2.2.	Адаптация и утверждение типовой должностной инструкции специалиста внутреннего контроля				
3.	Разработка должностных профилей специалистов внутреннего контроля Регионального оператора	Определены квалификационные требования и модель компетенций специалистов	Заместителем директора Регионального оператора утверждены должностные	Заместитель директора Регионального	

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Ответственный	Срок
		внутреннего контроля Регионального оператора	профили сотрудников подразделения.	оператора совместно со специалистом – инспектором по кадрам Регионального оператора	
4.	Формирование контрольной среды				
4.1.	Адаптация и утверждение рабочего проекта Матрицы рисков и контрольных процедур	Описаны основные риски и определены предложения внутреннего контроля Регионального оператора по мерам предотвращения или снижения таких рисков и соответствующим контрольным процедурам	Заместителем директора Регионального оператора утвержден рабочий проект Матрицы рисков и контрольных процедур	Заместитель директора	
4.2.	Внутреннее обучение руководителей структурных подразделений основам организации внутреннего контроля и управления рисками	Руководители всех структурных подразделений понимают цели, задачи и принципы организации системы внутреннего контроля и управления рисками в Региональном операторе, а также свою роль в этой системе	Руководителями всех структурных подразделений подписан лист ознакомления с Положением о системе внутреннего контроля и управления рисками	Заместитель директора и специалистом – инспектором по кадрам	
4.3.	Актуализация Матрицы рисков и контрольных процедур руководителями структурных подразделений в рамках их зон ответственности	Риски, меры их предупреждения или снижения, контрольные процедуры дополнены, согласованы с руководителями всех структурных подразделений в рамках их зон ответственности	Руководителями всех структурных подразделений подписан лист согласования Матрицы рисков и контрольных процедур; Матрица утверждена директором	Руководители всех структурных подразделений	

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Ответственный	Срок
4.4.	Подготовка Программы разработки и внедрения внутренних нормативных документов, регламентирующих бизнес-процессы Регионального оператора	Составлен перечень регламентов и иных регламентирующих документов, требующих разработки, определены ответственные за их разработку и плановые сроки их разработки и внедрения	Директором утверждена Программа разработки и внедрения документов, регламентирующих деятельность Регионального оператора	Заместитель директора совместно с руководителями всех структурных подразделений	
4.5.	Разработка внутренних нормативных документов, регламентирующих бизнес-процессы Регионального оператора	Правила и процедуры операционной деятельности Регионального оператора (бизнес-процессы) описаны (регламентированы) в достаточной степени для организации контрольных процедур за соблюдением таких правил и процедур	Директором утверждены регламентирующие документы, предусмотренные Программой разработки и внедрения документов, регламентирующих деятельность Регионального оператора	Ответственные сотрудники согласно Программе разработки и внедрения документов, регламентирующих деятельность Регионального оператора	
5.	Разработка календарного плана проведения процедур внутреннего контроля на текущий календарный год	Определен перечень контрольных процедур, планируемых к проведению сотрудниками внутреннего контроля Регионального оператора в текущем календарном году, а также календарные сроки их проведения	Директором утвержден календарный план проведения процедур внутреннего контроля	Заместитель директора Регионального оператора	
6.	Проведение проверок и иных контрольных процедур согласно календарному плану проведения процедур внутреннего контроля ¹				Согласно календарно

¹ Проведение проверок и иных контрольных процедур – выполняется по каждой контрольной процедуре, предусмотренной календарным планом проведения процедур внутреннего контроля

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Ответственный	Срок
6.1.	Разработка или адаптация типовой методики проведения процедур внутреннего контроля по выбранному объекту контроля или по выбранным рискам	Согласован порядок проведения проверки или иных контрольных процедур, обеспечивающий выявление нарушений и оценку эффективности мер, принимаемых для предупреждения или снижения рисков по выбранному объекту контроля или по выбранным рискам	Директором утверждена методика проведения процедур внутреннего контроля	Заместитель директора Регионального оператора	му плану проведения процедур внутреннего контроля
6.2.	Согласование сроков и порядка проведения проверки или иных контрольных процедур	Проверка или иные контрольные процедуры исполняются, руководители и сотрудники, деятельность которого проверяется, оказывают необходимое содействие в проведении контрольных процедур	Руководителем структурного подразделения, деятельность которого подлежит проверке, получена служебная записка Заместителя директора Регионального оператора о начале проверки и о порядке ее проведения	Заместитель директора Регионального оператора	
6.3.	Проведение проверки или иных контрольных процедур	Выявлены нарушения установленных правил и процедур работы, направленных на предупреждение или минимизацию рисков по исследуемому объекту контроля или по исследуемым рискам	Акт по результатам проверки и, в случае необходимости, Предписание на устранение нарушений направлены руководителю структурного подразделения, деятельность которого подвергалась проверке	Заместитель директора Регионального оператора	

№	Наименование мероприятия	Ожидаемый результат	Индикаторы	Ответственный	Срок
6.4.	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.	Директору представлены материалы проверки или иных контрольных процедур, включая Протоколы разногласий, Отчеты об устранении нарушений, Отчет заместителя директора Регионального оператора об эффективности мер, принимаемых для предупреждения или снижения рисков	Заместитель директора Регионального оператора	

Исп: Лапицкая А.И.