

Контроль финансово-хозяйственной деятельности

Контроль финансово-хозяйственной деятельности ОАО «НИАЭП» осуществляется Ревизионной комиссией, независимым аудитором, отделом внутреннего контроля и аудита ОАО «НИАЭП».

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля финансово-хозяйственной деятельности Общее собрание акционеров ежегодно избирает Ревизионную комиссию ОАО «НИАЭП». Решением годового общего собрания акционеров ОАО «НИАЭП» от 04.04.2013 № 31 была избрана Ревизионная комиссия в следующем составе:

- Пименов Алексей Алексеевич,
- Топильская Вера Евгеньевна,
- Самогородская Елена Владимировна.

Компетенции Ревизионной комиссии определяются:

- Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- Уставом ОАО «НИАЭП»;
- Положением о Ревизионной комиссии ОАО «НИАЭП».

Ревизионная комиссия подотчетна только Общему собранию акционеров и независима от должностных лиц органов управления Общества. Заключение Ревизионной комиссии по результатам работы за 2012 год приведено в [приложении №6](#).

По решению единственного акционера членам Ревизионной комиссии ОАО «НИАЭП» могут выплачиваться вознаграждения или компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением единственного акционера, но подобных решений в 2012 году не принималось, вознаграждение не выплачивалось, компенсация расходов не производилась.

Независимый аудитор

Независимым аудитором ОАО «НИАЭП» является ООО «Финансовые и бухгалтерские консультанты» в соответствии с решением единственного акционера от 29.06.2012 № 23.

Отдел внутреннего контроля и аудита

Отдел внутреннего контроля и аудита осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности ОАО «НИАЭП» и его дочерних подразделений. Работа отдела внутреннего контроля и аудита осуществляется в соответствии с планом контрольных мероприятий, согласованным с Департаментом внутреннего контроля и аудита Госкорпорации «Росатом», а также по решениям органов управления ОАО «НИАЭП», приказами и указаниями единоличного исполнительного органа ОАО «НИАЭП».

В соответствии с договором о передаче ОАО «НИАЭП» полномочий единоличного исполнительного органа ЗАО АСЭ с 2012 года отдел также осуществляет функции внутреннего контроля и аудита в ЗАО АСЭ. Вследствие этого в 2012 году выросло количество контрольных мероприятий, изменились перечень проверяемых объектов и структура проверки.

В 2012 году было проведено 83 контрольных мероприятия (в 2011 году – 72). Доля выездных

проверок финансово-хозяйственной деятельности отдаленных обособленных подразделений ОАО «НИАЭП» и ДЗО составила 77 % от общего количества проверок.

Как и в предыдущие периоды, в 2012 году при проверках финансово-хозяйственной деятельности подразделений в обязательном порядке исследовалась закупочно-договорная работа: проверялось соответствие проводимых закупочных процедур Единому отраслевому стандарту закупок, исполнение договоров поставки. Особое внимание уделялось закупкам у единственного поставщика.

Значительное количество нарушений было выявлено в таких бизнес-процессах, как закупка и управление услугами подрядчиков при проектно-исследовательских работах, закупка и управление услугами субподрядных организаций при строительно-монтажных работах, управление инвестициями, управление информационными технологиями. С целью уменьшения рисков в данных бизнес-процессах были разработаны планы корректирующих мероприятий. Контроль за устранением выявленных нарушений осуществляется отделом внутреннего контроля и аудита.

При этом в 2012 году было отмечено существенное уменьшение (в 4 раза по сравнению с 2011 годом) количества нарушений, выявленных при проверках закупок и поставок оборудования и материалов на строящиеся объекты. По результатам проверок 11 должностных лиц были привлечены к дисциплинарной ответственности (в 2011 году – 6), в том числе 10 руководителей высшего звена.

