

КЛЮЧЕВЫЕ АСПЕКТЫ ПОСТРОЕНИЯ ЭФФЕКТИВНОЙ РАБОТЫ СЛУЖБЫ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ



ОСНОВНЫЕ ИНСТРУМЕНТЫ ОБЕСПЕЧЕНИЯ
ЭКОНОМИЧЕСКОЙ БЕЗОПАСНОСТИ
ПРЕДПРИЯТИЯ

МЕТОДИКИ ВЫЯВЛЕНИЯ ПРИЗНАКОВ
МОШЕННИЧЕСТВА В БИЗНЕС-ПРОЦЕССАХ



Григорьев Сергей Владимирович
Начальник отдела экономической безопасности
АК АЛРОСА (ПАО)



АЛРОСА — крупнейшая алмазодобывающая компания, мировой лидер по объему добычи и запасов алмазов. Основными направлениями деятельности являются геологоразведка, добыча и продажа алмазов, производство бриллиантов. Добывающие активы АЛРОСА расположены в Республике Саха (Якутия) и Архангельской области.

АЛРОСА — публичная компания, акции которой торгуются на Московской бирже (тиккер ALRS). В свободном обращении находятся 34% акций, на долю Российской Федерации, Республики Саха (Якутия) и муниципальных образований Республики Саха (Якутия) приходится 66% акций.



Человеческие

Профессиональный коллектив

31 тыс. сотрудников

12% сотрудников представители коренных народов



Природные

Минерально-сырьевая база

1,1 млрд карат алмазов¹ – минеральные ресурсы

69 лицензий² на право пользования недрами, связанными с алмазами



Производственные

Производственные мощности

6 горных и обогатительных комплексов

7 открытых карьеров

3 подземных рудника

9 россыпных месторождений

3 гранильных предприятия

Собственное ювелирное производство



Финансовые

Инвестиционные проекты

19 млрд руб. – объем капитальных вложений в 2021 году

Управление противодействием коррупции

КОДЕКС
ДЕЛОВОЙ
ЭТИКИ
ПОСТАВЩИКОВ
АКЦИОНЕРНОЙ
КОМПАНИИ
«АЛРОСА»



ПОЛИТИКА
АК «АЛРОСА» (ПАО)
по противодействию
коррупции

УТВЕРЖДЕНА:
Наблюдательным советом
АК «АЛРОСА» (ПАО)
10.03.2021,

КОДЕКС КОРПОРАТИВНОЙ ЭТИКИ
АК «АЛРОСА» (ПАО)

УТВЕРЖДЕН:
Наблюдательным советом
АК «АЛРОСА» (ПАО) 10.03.2021



Построение целевого процесса



Функциональные задачи:

✓ Своевременное информирование руководства Компании о выявленных угрозах безопасности, злоупотреблениях, коррупции и принятие мер по их предупреждению и пресечению.

Распределение ключевых функций



Предложение мер реагирования

✓ Выявление и устранение угроз образования производственных потерь и снижение финансовых рисков в ходе ведения хозяйственной деятельности подразделениями группы компаний АЛРОСА.

✓ Исключение претензий внешних контролирующих органов к руководству Компании по итогам реализации бизнес проектов. Минимизация уголовно – правовых рисков.

✓ Повышение ответственности сотрудников Компании при исполнении своих должностных обязанностей.

Построение модели угроз бизнес процессам

Внешние угрозы

-  Политическая ситуация
-  Экономические регуляторы
-  Техногенные проявления
-  Природные явления
-  Поставщики услуг
-  Конкуренты






Формирование благоприятной среды для противоправных действий



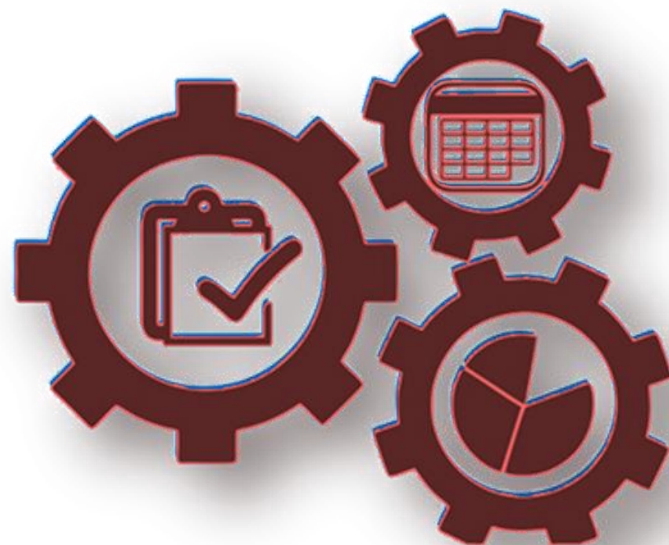
Рост затрат

имиджевые потери
уголовно-правовые последствия

Внутренние угрозы

-  Собственный персонал
-  Состояние производственных активов
-  Управленческие решения
-  Система учета ресурсов
-  Система внутреннего контроля

Как должно быть ? Как есть ?



Что сделать, что бы стало как должно быть ?




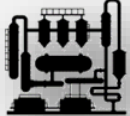
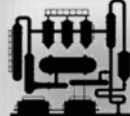
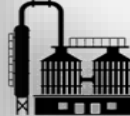




































Карта рисков



Формирование матрицы индикаторов

	Объект № 01	Объект № 02	Объект № 03	Объект № 04	Объект № 05	Объект № 06	Объект № 07
Утеря или уничтожение документов и электронных файлов, содержащих ключевую информацию о сомнительных операциях.							
Отсутствие первичных подтверждающих документов.							
Наличие копий документов вместо оригиналов.							
Беспорядочная система хранения ТМЦ, документов и электронных файлов.							
Недостаточный уровень автоматизированного контроля операций.							
Необоснованные задержки в предоставлении запрошенной документации и доступа к электронным файлам.							
Значительные корректировки отчётности и бюджетов.							
Большое расхождение между бюджетными и фактическими данными.							
Отключение предусмотренных возможностей контроля в автоматизированных системах.							
Использование расчётных показателей при наличии автоматизированных учётных систем.							

Формирование матрицы индикаторов

	Объект № 01	Объект № 02	Объект № 03	Объект № 04	Объект № 05	Объект № 06	Объект № 07
							
Стоимость личной собственности и образ жизни не соответствует доходам.							
Наличие персональных факторов давления (кредиты, зависимости и т.д.)							
Внезапный отказ персонала от сотрудничества в процессе проверки.							
Ограничения в доступе проверяющих к персоналу организации.							
Низкая лояльность персонала.							
Избирательный подход к выполнению контрольных процедур.							
Необоснованное невыполнение рекомендаций по устранению недостатков.							
Отсутствие наказаний за выявленные нарушения							
Чрезмерное волнение и неадекватное поведение при общении в процессе проверки							
Отсутствие системы анонимного информирования («горячей линии») в компании.							

Стадии жизненного цикла проекта и точки принятия ключевых решений



Риски Компании будут возникать как на этапах планирования, при определении размера затрат, достаточных для достижения целей проектов:

- в результате принятия избыточных проектных решений;
- в результате расчета стоимости реализации проекта по завышенным ценам на материалы, оборудование, работы;
- в результате завышения плановых количественных показателей объемов работ или услуг.

В ходе непосредственной реализации проектов:

- активирование исполнителю не выполненным по факту работ,
- поставки БУ материалов и оборудования под видом новых,
- замены проектных (договорных) материалов и оборудования на более дешевые и т.д., включая заключения доп. соглашений, ухудшающих условия договорных отношений для Заказчика.

Реперы контролей инвестиционных проектов



При реализации строительных проектов контроль проводится:

*** на этапе проектирования:**

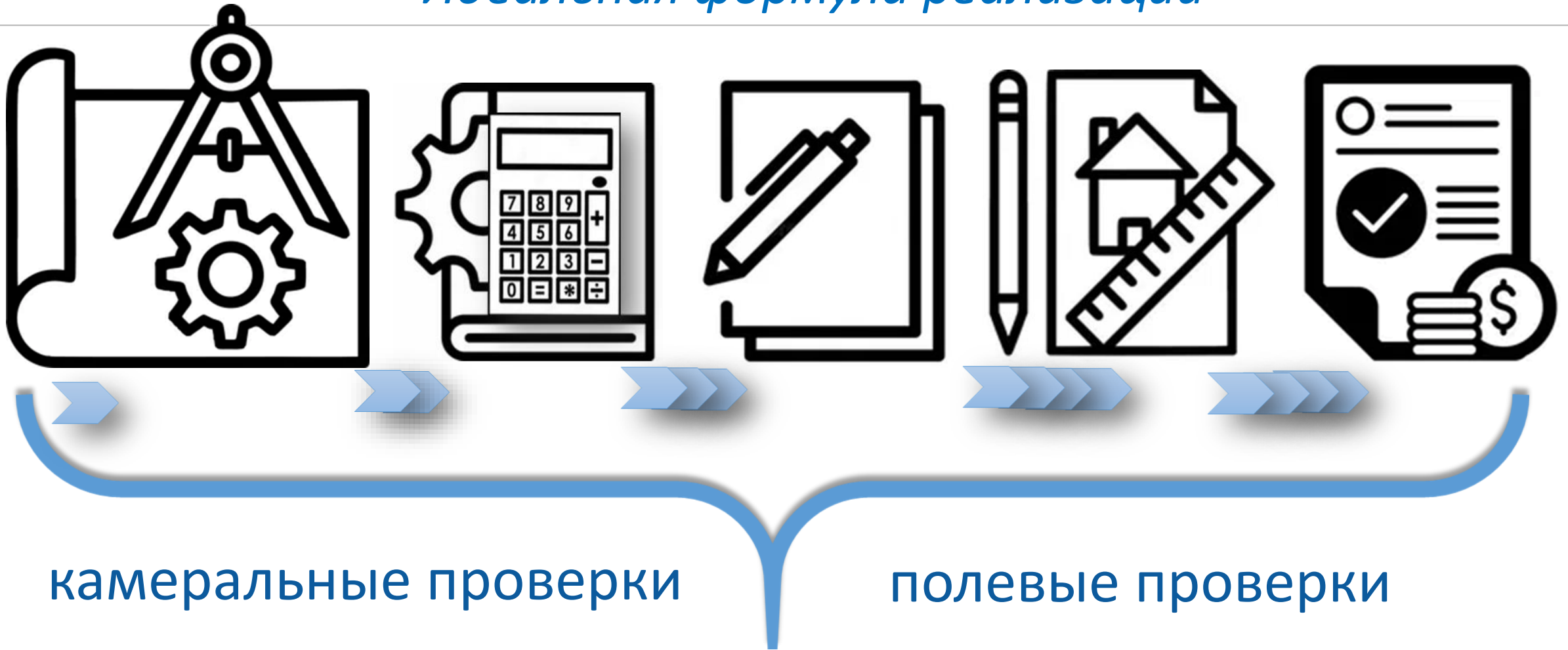
- на предмет соответствия проектных решений (ПД/РД) сметным расценкам по их количественным показателям, составу и видам работ.

*** на этапе закупочных процедур:**

- на предмет соответствия проектных решений (ПД/РД), принятых сметных расчетов договорным условиям.

*** на этапе выполнения и приемки работ:**

- на предмет соответствия проектных решений (ПД/РД), принятых сметных расчетов, условий заключенных договоров комплекту исполнительной документации, актам принятых работ и факту их выполнения.



$$V_{\text{ПД/РД}} = V_{\text{ПСД}} = V_{\text{Дог.}} = V_{\text{ИД}} = V_{\text{КС-2/КС-3}}$$



"АЛРОСА" акционерная компания **Акционерная компания "АЛРОСА"** **ALROSA**
(аһаҕас акционернай уопсастыба) (публичное акционерное общество) Public Joint Stock Company

Спасибо за внимание.

Григорьев Сергей Владимирович
Заместитель начальника управления
Начальник отдела экономической безопасности
АК АЛРОСА (ПАО)

115184, г. Москва, Озерковская наб., 24, стр. 1
Тел: +7 495 620 9250 (доб. 3-1428)
Сот: 8 914 252 32 76

E-mail: GrigorevSV@alrosa.ru

Web: <http://www.alrosa.ru>