

Департамент внутреннего контроля

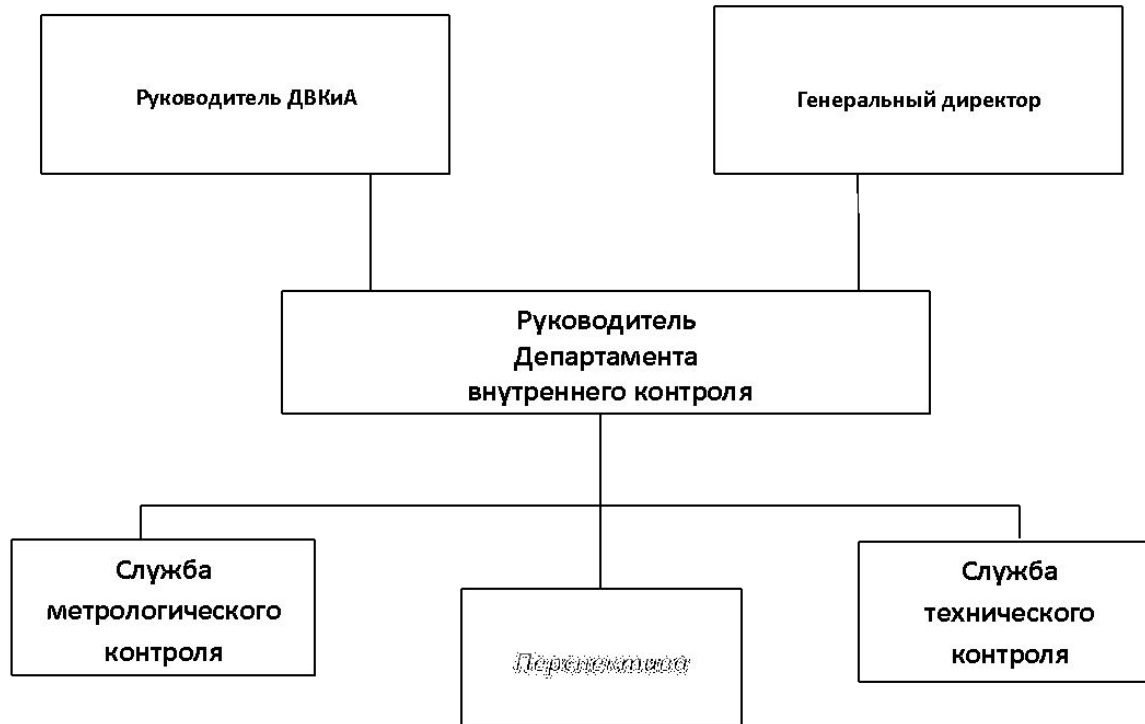
**Цели и задачи,
текущая структура,
план работы,
результаты**

Система внутреннего контроля

1. Система внутреннего контроля – комплекс процедур и методов контроля, норм поведения и действий сотрудников, направленных на достижение целей Холдинга.
2. Внутренний контроль должен осуществляться на всех уровнях управления и во всех структурных подразделениях Холдинга. В осуществлении внутреннего контроля должны участвовать все сотрудники (субъекты) в соответствии с их полномочиями и функциональными обязанностями.
3. Объектами внутреннего контроля являются все функции Холдинга.
4. Внутренний контроль направлен на достижение следующих целей:
 - ✓ эффективности работы и экономичности использования ресурсов;
 - ✓ достоверности отчетности;
 - ✓ соблюдения требований нормативных документов.

СТРУКТУРА

ДЕПАРТАМЕНТА ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ



Цели и задачи структурных подразделений

Департамента внутреннего контроля *Служба метрологического контроля*

Основными целями метрологического контроля являются:

- обеспечение достоверного учета сырья и выпуска готовой продукции;
- повышение эффективности использования материальных ценностей и энергетических ресурсов с целью снижения себестоимости готовой продукции;
- повышение уровня автоматизации производственных процессов;
- повышение качества продукции;
- повышение эффективности управления производством;
- участие во внедрении ведущих практик и стандартов в сфере метрологии (государственных, отраслевых, ИСО).

Задачи по организации системы метрологического контроля над достоверностью показаний средств измерений:

- ✓ Анализ имеющихся средств измерений на предмет их достаточности и соответствия требованиям ведения коммерческого учета/системы внутреннего контроля общества;
- ✓ Разработка проекта модернизации по выявленным недостаткам;
- ✓ Организация независимого контроля над соблюдением периодичности поверки приборов учета;
- ✓ Организация мониторинга за корректностью показаний средств измерения по критическим точкам;
- ✓ Независимая экспертиза при проведении модернизации, закупке средств измерения и разработке регламентирующих документов.

Цели и задачи структурных подразделений

Департамента внутреннего контроля

Служба технического контроля

Основными целями службы технического контроля являются:

- формирование контрольной среды путем фиксации действий сотрудников и документированием процессов работы в критичных точках;
- снижение влияния человеческого фактора на достоверность учетных данных за счет фиксации показаний приборов учета;
- создание системы информирования об инцидентах с приборами учета (автоматическое оповещение, независимый ИТ-контроль);
- создание базы технических данных для формирования аудиторских доказательств;
- технологическое видеонаблюдение для контроля соблюдения технологического процесса производства и техники безопасности.

Задачи по организации системы технического контроля:

- ✓ анализ имеющихся технических средств контроля на предмет их достаточности и соответствию требованиям системы внутреннего контроля общества;
- ✓ разработка проекта модернизации по выявленным недостаткам системы и организации контрольного контура;
- ✓ участие в контрольных выработках и инвентаризациях;
- ✓ постоянный анализ событий и оповещений (событийный видеоконтроль, изменение автоматических настроек на ручные, ИТ-контроль).
- ✓ организация работы независимого центрального пункта видеоконтроля;
- ✓ разработка методик реагирования на внештатные ситуации.

План работы

Департамента внутреннего контроля

1. Описание и регламентация процессов. Актуализация внутрикорпоративных документов под условия сезона 2018/2019.
2. Участие в поверках, ведение реестра приборов учета (процессы приемки, хранения, передачи сырья в производство, основного производства, оприходования готовой продукции).
3. Участие в контрольных выработках.
4. Подбор альтернатив существующим приборам учета с возможностью передачи данных в учетную систему.
5. Обеспечение сохранности приборов учета (ограничение доступа к приборам учета, создание дублирующих систем питания и хранения данных).
6. Создание системы информирования об инцидентах с приборами учета (автоматическое оповещение).
7. Доработка и внедрение проекта «Автоматизация посилосного учета».
8. Участие в проведении инвентаризаций остатков сырья и готовой продукции на элеваторах и складах хранения.
9. Анализ движения готовой продукции (подсолнечного масла) на основании оперативных отчетов МБХ о движении масла между баками, цистернами. Сопоставление данных с результатами бухгалтерского учета.
10. Учет сора по фактическому вывозу (сравнение с расчетом технологических потерь сора по формуле Дюваля).

План работы

Департамента внутреннего контроля

11. Формирование системы учета технологических потерь влаги (схема принципиально согласована с производством и бухгалтерией, необходимы поточные расходомеры, позволяющие определять вес через натуру и объем).
12. Обезличенная приемка сырья (внедрение и регулярное тестирование метода).
13. Настройка ЯМР-анализаторов. Подбор альтернатив имеющимся в наличии анализаторам.
14. Создание банка архивных проб с учетом межфилиальных перемещений. Создание системы независимой проверки архивных проб.
15. Технический аудит системы видеонаблюдения.
16. Анализ нестандартных ситуаций при приемке сырья.
18. Централизация и обработка видеопотока с внедрением системы событийного контроля, использование видеоинформации для реализации контрольных функций по пп. 3, 9, 10, 16.
19. Автоматизация производственного отчета МЭЗов (отчетов производства за смену) – проект запущен на АМЖК.
20. Анализ отклонений производственных показателей от спецификаций и плановых значений (в автоматическом или ручном режиме по данным финансовых аналитиков по форме № 23).

Результаты работы

Департамента внутреннего контроля

1. Разработано Положение по системе внутреннего контроля Холдинга Солнечные продукты и Положение о подразделении.
2. Проведен технический аудит текущей системы видеонаблюдения масло-экстракционных заводов и структурных подразделений «Элеваторхолдинга» по процессу приемки-отгрузки сырья.
2. Разработан план мероприятий и сформирован бюджет проекта централизованной системы видеоконтроля.
3. Разработана концепция внедрения событийного видеоконтроля – интеграция учетной системы и видеопотока.
4. В тестовом режиме получен видеопоток с Аткарского МЭЗ и части филиалов Элеваторхолдинга.
5. Проведен технический аудит приборов учета участков приемки-отгрузки масло-экстракционных заводов и структурных подразделений «Элеваторхолдинга».
6. Проведены поверки основных приборов учета (автовесы и ЯМР-анализаторы влажности и масличности).
7. Составлен реестр приборов учета процесса приемки-отгрузки масло-экстракционных заводов и структурных подразделений «Элеваторхолдинга».
8. Проводится подбор альтернатив ЯМР-анализаторам и пробоотборникам.
9. Проведен анализ качественных и количественных расхождений при межфилиальных перемещениях.
10. Доработаны отчетные формы приемки сырья в учетной системе (агрегированы в едином отчете качественные и количественные характеристики сырья).
11. Формируется реестр приборов учета, установленных в производственном цикле на маслоэкстракционных заводах.

(статус на 01.11.2018 г.)