



ACFESM

Association of Certified Fraud Examiners

RUSSIA

**«ВНУТРЕННИЙ АУДИТ И
РАССЛЕДОВАНИЯ В
КАПИТАЛЬНОМ
СТРОИТЕЛЬСТВЕ»**

www.acfe-rus.org
info@acfe-rus.org
+7 (495) 728-76-10

КОРПОРАТИВНЫЙ ТРЕНИНГ

RUSSIA

Корпоративный тренинг: «Внутренний аудит и расследования в капитальном строительстве»

Тренинг ориентирован на сотрудников служб внутреннего аудита и безопасности российских и зарубежных компаний, ведущих большой объем капитального строительства и ремонтных работ на территории России.

Рассматриваются основные этапы и риски процесса капитального строительства, контрольные процедуры и документация, организация процесса контроля на всех этапах работ, типовые схемы хищений, методы аналитического и инструментального анализа и контроля.

Во время практических заданий участники ознакомятся с типичными нарушениями на этапах строительства и ремонтных работ, а также методами их выявления. Полученные знания можно будет закрепить, выполняя различные упражнения по анализу ремонтно-строительных смет и иных документов, позволяющих проводить контроль за соблюдением бюджета, за расходом материалов и качеством выполняемых работ.

Формат занятий:

Очный тренинг на территории Заказчика или Исполнителя

Продолжительность: 2 дня

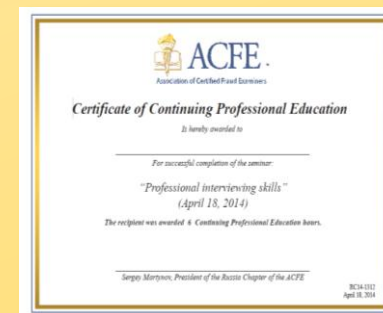
Форма обучения:

лекция – интерактивное общение с участниками – выполнение практических заданий

Количество участников: до 25 чел.

Итоговый документ:

Сертификат международного образца о прохождении профессионального обучения (CPE) в объеме фактически прослушанных часов.



RUSSIA

Программа корпоративного тренинга: «Внутренний аудит и расследования в капитальном строительстве»

Основные этапы и риски капитального строительства; основные контрольные процедуры в процессах капитального строительства:

- *Инвестиционное проектирование;*
- *Инженерные изыскания;*
- *Проектирование объекта строительства;*
- *Контрактация;*
- *Рисковые точки заказчика и перечень разрешительно-допускной документации;*
- *Строительно-монтажные работы;*
- *Какие контрольные процедуры существуют при проверке факта выполненных работ, способствующие максимально эффективно выявить нарушения и отклонения со стороны подрядчика;*
- *На каких этапах строительства/ремонтных работ необходимо усилить контрольные функции;*
- *Выявляемые риски при ремонтных работах на производстве;*
- *Сдача объекта строительства;*
- *Мониторинг выполнения строительных работ: возможные схемы мошеннических действий с давальческим сырьем; способы мошенничества при использовании машин и механизмов; основные виды работ при осуществлении пуско-наладочных операций при наладке АСУТП;*
- *Управление проектом*

RUSSIA

**Программа корпоративного тренинга:
«Внутренний аудит и расследования в капитальном строительстве»**

Организация процесса контроля капитального строительства:

- *Основы ценообразования;*
- *Аудит сметных расчетов;*
- *Методы и порядок составления смет. Сводный сметный расчет. Прямые и производственные затраты;*
- *Методы и порядок составления смет. Ресурсный, ресурсно-индексный и базисно-индексный методы. Прочие затраты в сметной стоимости (коэффициенты, накладные расходы, сметная прибыль, лимитированные затраты);*
- *Контроль сметных расчетов и ценообразования;*
- *Определение объемов строительно-монтажных работ. Правила подсчетов объемов работ в строительстве. Программы в помощь сметчику и строителю;*
- *Составление смет по ремонту оборудования;*
- *Практическое задание (самостоятельная проверка сметы)*

НЕКОТОРЫЕ СЛАЙДЫ ПРЕЗЕНТАЦИИ:

**«Внутренний аудит и расследования в
капитальном строительстве»**

**+
ФРАГМЕНТ АУДИОЗАПИСИ**

RUSSIA

ЭТАП КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА:

Инженерные изыскания



К основным видам инженерных изысканий относятся:

- инженерно-геодезические изыскания;
- инженерно-геологические изыскания;
- инженерно-гидрометеорологические изыскания;
- инженерно-экологические изыскания;
- инженерно-геотехнические изыскания.

Результаты инженерных изысканий должны быть достоверными и достаточными для обоснования конструктивных и объемно-планировочных решений.

RUSSIA

ЭТАП КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА:

Инженерные изыскания

- Изучение природных условий района проектируемого строительства;
- Изучение местных строительных материалов;
- Изучение источников водоснабжения.

Цель: получения материалов для разработки экономически целесообразных и технически обоснованных решений при проектировании и строительстве объектов.

Оценка рисков на этапе:

- Наличие экологической опасности - прогноз возможных изменений природных (природно-технических) систем при строительстве, эксплуатации и ликвидации объекта;
- Необходимость природоохранных мероприятий.
- Демпинг или завышение цены при ценообразовании.

Документация: Технический отчет включая карты, схемы и чертежи.

Наиболее часто встречающиеся нарушения, или что нужно проверить:

- Выполнение инженерных изысканий специализированной организацией (наличие свидетельства СРО согласно приказа Минрегиона РФ от 30.12.2009 N 624, ред. от 14.11.2011);
- Наличие у организации поверенных измерительных приборов;
- Лаборатория, проводящая работы должна быть аттестована и аккредитована;
- Полноту проведения инженерных изысканий по своду правил СП 47.13330.2012 «СНиП 11-02-96 Инженерные изыскания для строительства. Основные положения».

RUSSIA

ЭТАП КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА:

Инженерные изыскания

Рекомендации по организации контроля:

- Согласование программы проведения инженерных изысканий с заказчиком;
- Наличие разрешения на проведение инженерных изысканий в надзорных органах (Геонадзор);
- По каждому объекту изысканий необходимо вести журнал работ, с описанием основных объёмов выполненных работ и их сроков, в натуральном измерении (часы, погонные метры, используемая техника и т.д.);
- Плановая и внеплановая проверка ведения журнала работ;
- Установка веб-камер и организация видеоконтроля;
- Проведение государственной экспертизы результатов инженерных изысканий в надзорных органах (при необходимости, ст.49 ГрК РФ).

Полезные ссылки:

Программа для составления и расчета смет на проектно-изыскательские работы в соответствии с требованиями МДС

<http://smetamds.ru/proektno-izyskatelskiy-raboty/free-estimates-program-benefits.html>



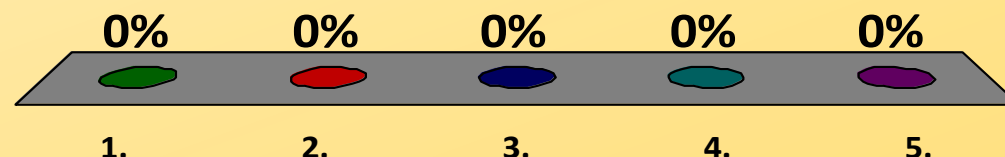
RUSSIA

Инженерные изыскания **НЕ БЫВАЮТ**:

1. Инженерно-геологические
2. Инженерно-гидрометеорологические
3. Инженерно-технические
4. Инженерно-экологические
5. Инженерно-космические



Нажмите на значок слева,
чтобы прослушать
фрагмент аудиозаписи



RUSSIA

ЛЕКТОРЫ:



**Сергей Александрович Мартынов,
Президент российского отделения ACFE**

*CFE – сертифицированный специалист по расследованию хищений,
CISA - сертифицированный аудитор информационных систем,
CIA - сертифицированный внутренний аудитор,
Профессиональный бухгалтер
(Институт профессиональных бухгалтеров, Россия)
M.Sc. Criminal Justice (USA)*

- 20-летний опыт работы в области внутреннего аудита и контроля, управлении рисками, комплаенс, в том числе на предприятиях топливно-энергетического комплекса и в консалтинге.
- Возглавлял службы внутреннего аудита и внутреннего контроля крупных предприятий нефтяной, телекоммуникационной, угольной и энергетической отрасли, а так же руководил проектами по созданию систем внутреннего контроля и внутреннего аудита, внедрению программы по борьбе с хищениями, оценке рисков хищений в крупнейших компаниях России и СНГ.



**Елена Колесникова,
Ведущий эксперт по
контролю строительных смет**

Имеет опыт работы во внешнем и внутреннем аудите, строительной индустрии в Сибири. Занимается проверкой, составлением строительных, ремонтно-строительных смет, контролем за расходом материалов и качеством выполняемых работ, контролем за соблюдением бюджета строительства. Образование и квалификация: высшее экономическое; специализация в области "Организация строительства в энергетике", ГАСИС.

Контакты для получения дополнительной информации:

Эндже Камалиева, исполнительный директор,
тел.: +7 (495) 728-76-10, endzhe.kamalieva@acfe-rus.org

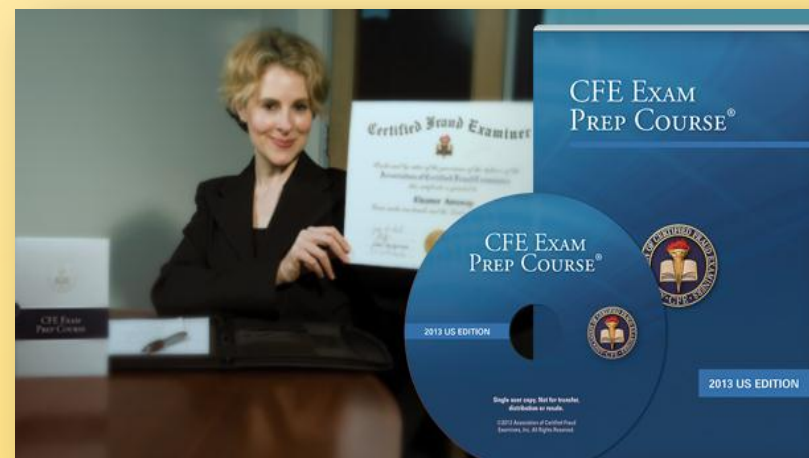


RUSSIA

**Ассоциация сертифицированных специалистов
по расследованию хищений –
Association of Certified Fraud Examiners (ACFE)**

- Профессиональная организация, объединяющая специалистов сферы предотвращения и расследования хищений;
- Миссия - способствовать снижению количества хищений в компаниях, поддерживать деятельность своих членов, направленную на борьбу с хищениями;
- Более 143 отделений, 65 тысяч членов в 150 странах мира;
- Присуждение квалификации Сертифицированный специалист по расследованию хищений (Certified Fraud Examiner, CFE);
- Исследовательская деятельность и образовательные услуги в области предотвращения, выявления и расследования хищений.

www.acfe.com



RUSSIA

ACFE Russia

- Основано в 2007г.
- Оказывает профессиональную поддержку специалистам по обеспечению безопасности бизнеса в России

Цели:

- Развитие деятельности по обеспечению безопасности бизнеса в России
- Разработка методик по защите бизнеса
- Оказание консультационной и экспертной поддержки компаниям, стремящимся к снижению потерь от хищений и непроизводительных потерь

Услуги:

- Консультационные услуги
- Сертификация “Business Security Manager”, “Business Security Professional”
- Специализированное корпоративное обучение сотрудников контрольных подразделений компаний
- Проведение конференций, тренингов, семинаров и вебинаров по противодействию хищениям и защите бизнеса
- Тематические встречи по актуальным вопросам