

Описание системы внутреннего контроля

В соответствии с требованиями законодательства Республики Беларусь и локальных нормативных правовых актов в ЗАО «Идея Банк» (далее – Банк) организована и функционирует система внутреннего контроля, призванная обеспечивать надлежащий уровень финансовой надежности, соответствующий характеру и объемам осуществляемых Банком операций.

Основные принципы организации внутреннего контроля в Банке, виды и способы, порядок осуществления внутреннего контроля определены в Положении об организации системы внутреннего контроля в ЗАО «Идея Банк», утверждаемом Правлением Банка.

Внутренний контроль в Банке является многоуровневым. В Банке назначено лицо, ответственное за внутренний контроль.

В организационную структуру системы внутреннего контроля Банка входят:

- Совет директоров Банка;
- Аудиторский комитет;
- Правление Банка;
- Ревизионная комиссия;
- иные коллегиальные органы Банка;
- должностное лицо, ответственное за внутренний контроль в Банке;
- подразделение внутреннего контроля;
- специальное подразделение по предотвращению легализации доходов, полученных преступным путем, финансирования террористической деятельности и финансирования распространения оружия массового поражения;
- служба внутреннего аудита;
- подразделения и работники Банка всех уровней.

В Банке осуществляются предварительный, текущий и последующий контроль.

Мониторинг системы внутреннего контроля Банка осуществляется на постоянной основе путем наблюдения за функционированием системы внутреннего контроля на всех уровнях управления.

Оценка эффективности системы внутреннего контроля осуществляется Службой внутреннего аудита Банка.