

Приложение № 3

УТВЕРЖДЕНО
приказом ОАО «Атомэнергомаш»
от 25.12.2013 № 33/435-П

**Положение о Комитете по публичной годовой отчетности
ОАО «Атомэнергомаш»**

Москва
2013

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие положения.....	3
2. Область применения.....	3
3. Нормативная база.....	3
4. Термины и определения, сокращения	4
5. Состав Комитета	6
6. Требования к порядку формирования и работы Комитета	7
6.1. Порядок формирования Комитета.	7
6.2. Порядок работы Комитета.	7
7. Контроль и ответственность.....	8
8. Порядок внесения изменений	8
Приложение. План-график работы Комитета.....	9

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано в целях реализации Политики Госкорпорации «Росатом» в области публичной отчетности, утвержденной приказом Госкорпорации «Росатом» от 13.05.2011 № 1/403-П.

1.2. Положение определяет статус, задачи, функции и порядок работы Комитета.

1.3. Задачи Комитета:

1.3.1. Координация работы в ОАО «Атомэнергомаш» по подготовке Отчета, оценка существенности и полноты информации, раскрываемой в публичной отчетности ОАО «Атомэнергомаш».

1.3.2. Согласование концепции, текста и дизайн-макета Отчета.

1.3.3. Согласование итоговой версии Отчета.

1.3.4. Определение размера бюджета, необходимого для осуществления деятельности в области публичной отчетности.

1.3.5. Разработка и согласование проектов локальных нормативных документов в области публичной отчетности.

1.3.6. Общественный контроль процессов публичной отчетности ОАО «Атомэнергомаш».

1.3.7. Контроль за выполнением планов и обязательств ОАО «Атомэнергомаш» перед заинтересованными сторонами.

1.3.8. Иные задачи и компетенции, закрепленные в соответствующих локальных нормативных актах ОАО «Атомэнергомаш», регулирующих процессы в области публичной годовой отчетности.

2. Область применения

2.1. Положение регламентирует процессы подготовки ежегодных публичных годовых отчетов ОАО «Атомэнергомаш», а также процессы по совершенствованию системы управления в данной области.

2.2. Положение является обязательным для применения работниками ОАО «Атомэнергомаш», участвующими в процессах подготовки Отчета.

3. Нормативная база

Положение разработано в соответствии с:

3.1. Политикой Госкорпорации «Росатом» в области публичной отчетности, утвержденной генеральным директором Госкорпорации «Росатом» 25.12.2009.

3.2. Стандартами серии AA1000 Международного института социальной и этической отчетности (Institute of Social and Ethical Accountability).

3.3. Руководством по отчетности в области устойчивого развития международной организации «Глобальная инициатива по отчетности» (Global Reporting Initiative, GRI, версия G3.1/4).

3.4. Стандартом интегрированной отчетности IIRC.

3.5. Стандартом публичной годовой отчетности ОАО «Атомэнергомаш».

3.6. Регламентом взаимодействия ОАО «Атомэнергомаш» и его дочерних, зависимых и курируемых обществ с ключевыми заинтересованными сторонами как в рамках подготовки ежегодной публичной годовой отчетности, так и на основе текущей деятельности ОАО «Атомэнергомаш».

3.7. Иными локальными нормативными актами ОАО «Атомэнергомаш», регулируемыми процессы в области публичной годовой отчетности.

4. Термины и определения, сокращения

4.1. В настоящем Положении используются следующие термины:

Термин		Определение
Диалог заинтересованными сторонами	с -	Мероприятие, организованное в соответствии с международными стандартами серии AA1000, по взаимодействию ОАО «Атомэнергомаш» и представителей основных заинтересованных сторон в процессах публичной отчетности ОАО «Атомэнергомаш».
Заинтересованные стороны	-	Физические и/или юридические лица, а также группы лиц, которые своими действиями влияют на деятельность ОАО «Атомэнергомаш» и/или испытывают на себе ее влияние.
Общественное заверение публичного годового отчета	-	Процедура заверения отчета представителями основных заинтересованных сторон на предмет подтверждения существенности и полноты раскрываемой в отчете информации, а также реагирования ОАО «Атомэнергомаш» на замечания и предложения заинтересованных сторон, организованная в соответствии с международным стандартом AA1000SES. Результатом общественного заверения является заключение об общественном заверении, подписанное представителями основных заинтересованных сторон и размещенное в отчете.
Общественные консультации по публичному годовому отчету –	-	Одна из форм проведения диалога с заинтересованными сторонами, в рамках которого ОАО «Атомэнергомаш» представляет заинтересованным сторонам проект публичного отчета или публичный отчет.
Планы и обязательства ОАО «Атомэнергомаш» перед заинтересованными сторонами	-	Утверждаемые председателем Комитета по публичной отчетности ОАО «Атомэнергомаш» планы и обязательства ОАО «Атомэнергомаш» по учету комментариев и предложений заинтересованных сторон и иных участников процессов публичной годовой отчетности ОАО «Атомэнергомаш», выявленных в ходе

		подготовки публичного годового отчета, проведения мероприятий с заинтересованными сторонами, независимого нефинансового аудита и общественного заверения отчета, и иных процессов, осуществляемых в рамках подготовки публичной годовой отчетности ОАО «Атомэнергомаш». Утвержденные планы и обязательства находят свое отражение в программе усовершенствований для следующих периодов отчетности ОАО «Атомэнергомаш».
Подотчетность	-	Принцип взаимодействия с заинтересованными сторонами, обеспечивающий раскрытие в публичном отчете существенной информации о деятельности ОАО «Атомэнергомаш» и ее перспективах с учетом запросов заинтересованных сторон, включая добровольные обязательства ОАО «Атомэнергомаш» перед заинтересованными сторонами, публикацию этих обязательств в отчете и информирование об их выполнении в следующем отчетном периоде.
Прозрачность	-	Принцип взаимодействия с заинтересованными сторонами, обеспечивающий раскрытие в публичном отчете существенной информации о деятельности и перспективах ОАО «Атомэнергомаш».
Публичная отчетность	-	Публичные годовые отчеты ОАО «Атомэнергомаш», оформленные в соответствии с требованиями действующего российского законодательства, обеспечивающие заинтересованные стороны существенной информацией о деятельности ОАО «Атомэнергомаш».
Публичный годовой отчет ОАО «Атомэнергомаш»	-	Интегрированный годовой отчет ОАО «Атомэнергомаш» за соответствующий год, подготовленный в соответствии с требованиями действующего российского законодательства, а также в соответствии с Политикой Госкорпорации «Росатом» в области публичной отчетности и иными локальными нормативными документами Госкорпорации «Росатом» и ОАО «Атомэнергомаш», регулирующими публичную отчетность, на основе российских и международных требований к корпоративной отчетности

		(Руководство Global Reporting Initiative (GRI, версия G3.1/4), серии стандартов AA1000 Institute of Social and Ethical Accountability и стандарта интегрированной отчетности IIRC. Отчет является доступным неограниченному кругу лиц и подлежит утверждению общим собранием акционеров ОАО «Атомэнергомаш» в порядке, предусмотренном российским законодательством.
Система публичной отчетности	-	Совокупность элементов, процессов и связей между ними, обеспечивающих деятельность по публичной отчетности, ее воспроизводство и развитие.
Существенная информация	-	Информация, значимая для заинтересованных сторон.

4.2. В настоящем Положении используются следующие сокращения:

Сокращение		Расшифровка
ДЗОК	-	Дочерние, зависимые и курируемые общества ОАО «Атомэнергомаш»
Комитет	-	Комитет по публичной годовой отчетности ОАО «Атомэнергомаш»
Отчет	-	Публичный годовой отчет ОАО «Атомэнергомаш»
Положение	-	Положение о Комитете по публичной годовой отчетности ОАО «Атомэнергомаш»

5. Состав Комитета

5.1. В состав Комитета входят ответственные работники ОАО «Атомэнергомаш», задействованные в процессах подготовки публичных годовых отчетов ОАО «Атомэнергомаш», в частности (лично или через ответственных представителей):

5.1.1. Директор по стратегии.

5.1.2. Заместитель Генерального директора – директор по безопасности.

5.1.3. Заместитель Генерального директора – коммерческий директор.

5.1.4. Заместитель Генерального директора – директор по корпоративному управлению.

5.1.5. Директор по внутреннему аудиту;

5.1.6. Заместитель Генерального директора – директор по производству.

5.1.7. Заместитель Генерального директора – директор по персоналу и организационному развитию.

5.1.8. Директор Департамента закупок.

5.1.9. Заместитель Генерального директора – директор по экономике и финансам.

5.1.10. Главный бухгалтер;

5.1.11. Директор Департамента инвестиций.

5.1.12. Директор Департамента экономики и планирования.

5.1.13. Начальник Управления корпоративных коммуникаций.

5.1.14. Начальник Управления стратегического развития.

5.2. В своей деятельности члены Комитета руководствуются законами и иными нормативными актами Российской Федерации, международным стандартом отчетности глобальной инициативы по отчетности в области устойчивого развития GRI, международным стандартом взаимодействия с заинтересованными сторонами AA1000SES, стандартом интегрированной отчетности IIRC, корпоративными локальными нормативными документами в области публичной отчетности.

6. Требования к порядку формирования и работы Комитета

6.1. Порядок формирования Комитета.

6.1.1. Комитет создается решением Генерального директора ОАО «Атомэнергомаш».

6.1.2. В состав Комитета входят заместителя Генерального директора, директора по направлениям деятельности и ответственные работники ОАО «Атомэнергомаш», задействованные в процессах подготовки Отчета и совершенствования системы управления в данной области. Первоначальный состав Комитета создается и последующие его изменения утверждаются приказом ОАО «Атомэнергомаш».

6.1.3. Предложения по включению в состав Комитета новых членов могут вносить Генеральный директор ОАО «Атомэнергомаш», председатель и члены Комитета.

6.1.4. Секретарь Комитета избирается членами Комитета и должен получить поддержку не менее половины голосов членов Комитета. Дирекция по стратегии ОАО «Атомэнергомаш» предоставляет не менее трех кандидатур на должность секретаря Комитета.

6.2. Порядок работы Комитета.

6.2.1. Члены Комитета осуществляют свою деятельность в рамках процессов публичной годовой отчетности, которые направлены на достижение следующих целей:

6.2.1.1. Повышение прозрачности и подотчетности ОАО «Атомэнергомаш» до уровня, соответствующего международным стандартам публичной отчетности.

6.2.1.2. Обеспечение прозрачности результатов деятельности ОАО «Атомэнергомаш» и включаемых в контур отчетности ДЗОК по вопросам устойчивого развития.

6.2.1.3. Вовлечение заинтересованных сторон в диалог и предоставление отчетных материалов, повышающих непредвзятость оценок.

6.2.1.4. Повышение качества корпоративного управления.

6.2.2. Организационное обеспечение деятельности Комитета осуществляет Дирекция по стратегии ОАО «Атомэнергомаш».

6.2.3. Комитет ежегодно утверждает график мероприятий с заинтересованными сторонами по публичной отчетности ОАО «Атомэнергомаш» не позднее десятого февраля.

6.2.4. Комитет проводит заседания в рамках утвержденного плана-графика работы Комитета (приложение к Положению) в согласованные сроки.

6.2.5. Члены Комитета обязаны присутствовать на мероприятиях, проводимых в рамках работы Комитета, либо направлять на мероприятие своего полномочного представителя.

6.2.6. Основанием для принятия решения в ходе заседания является положительное решение по вопросу более половины от присутствующих на заседании членов Комитета.

6.2.7. Секретарь Комитета рассылает членам Комитета информацию о проведении мероприятия не позднее, чем за десять дней до проведения заседания.

6.2.8. Секретарь Комитета предоставляет всю необходимую информацию членам Комитета для осуществления своих функций.

6.2.9. Программа мероприятия и необходимые информационные материалы направляются членам Комитета секретарем Комитета заблаговременно до планируемых мероприятий.

6.2.10. Секретарь Комитета в течение семи рабочих дней с даты проведения мероприятия рассылает членам Комитета проект протокола с рекомендациями, высказанными участниками, для согласования.

6.2.11. В течение десяти рабочих дней после проведения мероприятия с заинтересованными сторонами Комитет проводит заседание, в ходе которого рассматривает проект протокола с рекомендациями, высказанными представителями заинтересованных сторон в рамках мероприятия, формирует планы и обязательства перед заинтересованными сторонами.

7. Контроль и ответственность

7.1. Контроль за порядком работы Комитета осуществляет Генеральный директор ОАО «Атомэнергомаш».

7.2. Все работники и руководители ОАО «Атомэнергомаш», участвующие в выполнении процедур, определенных Положением, несут дисциплинарную ответственность за несоблюдение требований Положения.

7.3. Наложение дисциплинарных взысканий за некачественное, несвоевременное или недобросовестное выполнение своих обязанностей проводится в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации на основании приказа ОАО «Атомэнергомаш».

8. Порядок внесения изменений

8.1. Изменения и дополнения в Положение вносятся на основании приказа ОАО «Атомэнергомаш».

Приложение
к Положению о Комитете
по публичной годовой отчетности
ОАО «Атомэнергомаш»

План-график работы Комитета

Дата мероприятия	Мероприятие	Форма проведения	Цели заседания
2-я половина октября	Установочное заседание	Очная	<ol style="list-style-type: none"> 1. Подведение итогов отчетной кампании предыдущего года. 2. Обсуждение и согласование плана работ в рамках подготовки Отчета текущего периода (включая сроки предоставления информации структурными подразделениями ОАО «Атомэнергомаш» для включения в Отчет согласно подготовленным техническим заданиям на подготовку материалов). 3. Обсуждение и согласование тем выступлений, докладчиков, даты проведения и потенциальных участников диалогов с заинтересованными сторонами. 4. Формирование концепции Отчета, обсуждение приоритетных тем и событий. 5. Согласование контура финансовой и нефинансовой отчетности для использования в рамках подготовки Отчета. 6. Формирование списка показателей результативности по направлениям для раскрытия в Отчете.
2-я декада декабря	Заседание по итогам 1-го диалога с заинтересованными сторонами «Обсуждение концепции Годового отчета ОАО «Атомэнергомаш»	По согласованию	<ol style="list-style-type: none"> 1. Обсуждение итогов проведения диалога № 1 с заинтересованными сторонами. 2. Формирование планов и обязательств по учету высказанных замечаний. 3. Обсуждение дизайнерской концепции Отчета. 4. Обсуждение ТЗ на интерактивную версию ИГО.
1-я половина марта	Заседание по обсуждению результатам 2-го и 3-го диалогов с заинтересованными сторонами	По согласованию	<ol style="list-style-type: none"> 1. Обсуждение итогов проведения диалогов №2 и №3 с заинтересованными сторонами. 2. Контроль выполнения графика подготовки Публичного годового отчета. 3. Обсуждение выполнения Дирекциями запросов информации для Публичного годового отчета.
1-я половина апреля	Заседание по обсуждению Проекта Отчета (для представление заинтересованным сторонам)	По согласованию	<ol style="list-style-type: none"> 1. Обсуждение Проекта Отчета 2. Утверждение дизайнерской концепции Отчета. 3. Утверждение ТЗ на интерактивную версию ИГО. 4. Контроль выполнения графика подготовки Публичного годового отчета.
1-я половина мая	Заседание по итогам общественных консультаций по Отчету; утверждение отчета	По согласованию	<ol style="list-style-type: none"> 1. Обсуждение итогов проведения Общественных консультаций по проекту Отчета. 2. Формирование планов и обязательств по учету высказанных замечаний. 3. Обсуждение экспертизы предварительной версии Отчета Комитетом по публичной отчетности Госкорпорации «Росатом» 4. Утверждение Отчета
Июнь	Заседание	По согласованию	<ol style="list-style-type: none"> 1. Обсуждение и формирование основных положений программы усовершенствований для следующих периодов отчетности ОАО «Атомэнергомаш».
Июль	Утверждение	Заочная	<ol style="list-style-type: none"> 1. Утверждение интерактивной версии Отчета