

Вознаграждение членов Правления

Определение сумм вознаграждения и компенсаций для членов Правления банка ВТБ относится к компетенции Наблюдательного совета. Заработная плата, включающая в себя компенсационные и стимулирующие выплаты, определена в договорах членов Правления.

Итоговый размер вознаграждения (заработная плата, премии) членам Правления Банка ВТБ (ПАО), тысяч рублей

Период	Размер вознаграждения
2018	1 615 834
2017	1 399 794
2016	361 805
2015	399 031
2014	1 597 668

В соответствии с политикой по премированию ключевых руководящих сотрудников Группы Правление банка ВТБ получает 60% годовой премии единовременно и 40% годовой премии с отсрочкой выплаты на 3 года.

Отложенная часть премии выплачивается тремя равными долями через один, два и три года после даты объявления при достижении определенных условий, не связанных с переходом прав. Половина отложенной части премии выплачивается денежными средствами, вторая часть выплачивается в рамках плана по выплатам на основе акций с расчетами денежными средствами. Расходы по операциям по выплатам на основе акций в 2018 году составили 0,4 млрд рублей (в 2017 году: 0,3 млрд рублей). По состоянию на 31 декабря 2018 года обязательство по операциям по выплатам на основе акций с расчетами денежными средствами составило 0,6 млрд рублей.

КОНТРОЛЬ И АУДИТ

Внутренний контроль и аудит

Внутренний контроль и аудит группы ВТБ функционирует на основе лучших мировых практик и в соответствии с требованиями законодательства стран присутствия Группы. Порядок взаимодействия и подчиненности элементов системы внутреннего контроля поддерживает необходимый уровень их независимости.

Система внутреннего контроля группы ВТБ обеспечивает:

- эффективность деятельности Банка и группы ВТБ;
- эффективность управления активами и пассивами (включая сохранность активов) и управления рисками;
- достоверность, полноту и своевременность предоставления финансовой и управленческой информации и отчетности; информационную безопасность;
- соблюдение требований законодательства, нормативных актов, правил и стандартов; исключение вовлечения группы ВТБ и ее сотрудников в противоправную деятельность.

При Управляющем комитете группы ВТБ работают координационная Комиссия по внутреннему аудиту и координационная Комиссия по комплаенс- и внутреннему контролю в целях противодействия легализации преступных доходов и финансирования терроризма.

Основные задачи внутреннего контроля и аудита в группе ВТБ

Внутренний аудит	Комплаенс-контроль	Противодействие легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма
<p>независимая оценка эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками, бухгалтерского учета и отчетности, бизнес-процессов, деятельности подразделений и сотрудников, а также оценка экономической целесообразности и эффективности совершаемых операций и сделок</p>	<p>обеспечение соответствия деятельности кредитных и некредитных финансовых организаций, входящих в группу ВТБ, законодательству стран регистрации, внутренним документам, стандартам саморегулируемых организаций, обычаям делового оборота</p> <p>эффективное управление регуляторными (комплаенс) рисками</p>	<p>обеспечение выполнения требований законодательства в сфере противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма</p> <p>организация эффективной системы внутреннего контроля в целях противодействия легализации доходов, полученных преступным путем, рассматриваемой в качестве залога стабильности, надежности и высокой репутации группы ВТБ, а также гаранта защиты интересов кредиторов и вкладчиков</p>
<p>проверка надежности внутреннего контроля за использованием автоматизированных информационных систем, а также проверка применяемых способов обеспечения сохранности имущества</p>	<p>создание и поддержание эффективной системы управленческой информации и отчетности</p> <p>предотвращение вовлечения участников группы ВТБ, ее работников</p>	<p>минимизация риска осуществления клиентами операций по легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, а также риска несоблюдения режима международных санкций</p>
<p>мониторинг основных областей рисков и контрольных механизмов в целях выявления недостатков системы внутреннего контроля, новых рисков, а также создания механизмов превентивного контроля для предупреждения рисков событий</p>	<p>в противоправную деятельность (в т. ч. коррупционную, неправомерное использование инсайдерской информации, манипулирование рынком и т. п.)</p>	<p>исключение вовлечения сотрудников Группы в осуществление легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, и финансирование терроризма</p>
<p>выработка рекомендаций по совершенствованию и повышению эффективности систем, процессов, процедур, сделок и деятельности подразделений и сотрудников Группы</p>	<p>сохранение высокой репутации группы ВТБ и повышение ее инвестиционной привлекательности на финансовом рынке</p>	
<p>организация эффективного взаимодействия с внешними контролирующими органами и внешними аудиторами</p>		

В систему органов внутреннего контроля Банка входят:

- органы управления Банка (Общее собрание акционеров, Наблюдательный совет, Правление, единоличный исполнительный орган Банка – Президент – Председатель Правления);
- Ревизионная комиссия;
- главный бухгалтер (его заместители);
- руководители филиалов (их заместители) и главные бухгалтеры филиалов (их заместители);
- структурные подразделения (ответственные работники) Банка, осуществляющие внутренний контроль.

Мониторинг системы внутреннего контроля осуществляется на постоянной основе руководством и работниками структурных подразделений Банка, а также Департаментом внутреннего аудита.

Комитет по аудиту. Для содействия эффективному выполнению функций Наблюдательного совета Банка в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Банка в структуре Наблюдательного совета создан Комитет по аудиту. Подробнее о составе Комитета по аудиту и его деятельности читайте в разделе «Корпоративное управление / Наблюдательный совет / Комитеты Наблюдательного совета».

Департамент внутреннего аудита. Для оказания содействия органам управления в обеспечении эффективной работы группы ВТБ в Банке действует Департамент внутреннего аудита, который осуществляет мониторинг системы внутреннего контроля, аудиторские проверки, а также предоставляет независимые рекомендации по совершенствованию банковской деятельности и контрольных процедур.

Департамент внутреннего аудита – самостоятельное структурное подразделение банка ВТБ. Он напрямую подотчетен Наблюдательному совету. Наблюдательный совет утверждает планы работы департамента, контролирует их исполнение, рассматривает его отчеты о результатах аудиторских проверок и мониторинга системы внутреннего контроля, а также о выполнении рекомендаций Департамента внутреннего аудита по устранению выявленных недостатков.

В структуру Департамента внутреннего аудита входят подразделения, ответственные за аудит кредитного процесса, некредитных бизнес-процессов, региональных подразделений, цифровой аудит процессов и информационных технологий, а также координацию систем внутреннего контроля в Группе. В целях повышения эффективности мониторинга системы внутреннего контроля в региональной сети Банка часть сотрудников департамента работает на постоянной основе в территориальных подразделениях ВТБ.

К компетенции департамента относятся:

- проверка и оценка эффективности системы внутреннего контроля;
- проверка эффективности системы управления банковскими рисками;
- проверка достоверности, полноты, объективности и своевременности бухгалтерского учета и управленческой отчетности;
- проверка соблюдения требований законодательства Российской Федерации, актов регулирующих и надзорных органов;
- проверка адекватности и надежности системы внутреннего контроля за использованием автоматизированных информационных систем;
- обеспечение единства подходов к организации внутреннего контроля в группе ВТБ.

Департамент внутреннего аудита взаимодействует с Комитетом по аудиту и внешними аудиторами Банка в части предоставления информации о системе внутреннего контроля, а также основных недостатках, выявленных департаментом в течение проверяемого аудиторами периода.

В 2018 году Департамент внутреннего аудита провел 56 аудиторских проверок, в том числе 10 проверок бизнес-процессов головной организации Банка и 46 проверок деятельности территориальных подразделений. Помимо этого, в рамках текущего мониторинга сотрудники департамента в территориальных подразделениях провели 755 тематических проверок.

С учетом системных трендов в банковской сфере к основным задачам, которые стоят перед Департаментом внутреннего аудита, следует отнести: усиление ориентации аудита на эффективность и конкурентоспособность бизнес-процессов, обеспечение тесной привязки аудита к технологическим реформам в Банке, развитие дистанционных и тематических форматов проверок по отдельным процессам.

Наряду с аудиторскими проверками и мониторингом системы внутреннего контроля Банка приоритетом Департамента внутреннего аудита является контроль деятельности дочерних организаций. В 2018 году Департаментом проведено 10 контрольных мероприятий.

На регулярной основе Департамент внутреннего аудита анализирует отчеты о работе служб внутреннего аудита компаний Группы. В целях повышения профессионализма и обмена опытом на базе Банка проводятся стажировки сотрудников внутреннего аудита компаний Группы, в том числе с привлечением функциональных координаторов группы ВТБ.

Департамент комплаенс-контроля и финансового мониторинга отвечает за содействие органам управления Банка в эффективном управлении регуляторными (комплаенс) рисками (рисками возникновения убытков из-за несоблюдения законодательства страны регистрации, внутренних документов Банка, стандартов саморегулируемых организаций, а также возникновения убытков в результате применения санкций и (или) иных мер воздействия со стороны надзорных органов).

Частью регуляторных рисков являются риски легализации (отмывания) доходов, полученных преступным путем, финансирования терроризма (далее – ПОД/ФТ) и распространения оружия массового уничтожения (далее – ФРОМУ).

В группе ВТБ Департамент комплаенс-контроля и финансового мониторинга Банка выполняет задачи по обеспечению единства подходов к организации внутреннего (комплаенс) контроля, ПОД/ФТ и ФРОМУ в кредитных и некредитных финансовых организациях, входящих в банковскую группу ВТБ.

В рамках мероприятий, направленных на развитие систем внутреннего (комплаенс) контроля, ПОД/ФТ и ФРОМУ в группе ВТБ, Департамент комплаенс-контроля и финансового мониторинга Банка взаимодействует с Координационной комиссией по комплаенс- и внутреннему контролю в целях ПОД/ФТ при Управляющем комитете группы ВТБ, в компетенцию которой входит:

- разработка единых принципов и стандартов;
- внедрение лучших практик в компаниях группы ВТБ;
- информационное взаимодействие между компаниями группы ВТБ;
- повышение общего профессионального уровня специалистов.

Ревизионная комиссия

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Банка ВТБ (ПАО) осуществляет Ревизионная комиссия. Ревизионная комиссия проверяет соблюдение Банком ВТБ (ПАО) установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета, составления и предоставления отчетности, достоверность данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Банка ВТБ (ПАО), порядок организации системы внутреннего контроля в Банке ВТБ (ПАО), выполнение Банком поручений Президента и Правительства Российской Федерации. Ревизионная комиссия избирается на годовом Общем собрании акционеров Банка ВТБ (ПАО), которое определяет ее численный и персональный состав на период до следующего годового Общего собрания акционеров.