



ПОЛИТИКА ПО БОРЬБЕ С МОШЕННИЧЕСТВОМ¹¹

Армянский Католический Ординариат содействует формированию культуры честного и ответственного распоряжения Божьими дарами. С ролью хранителей материальных (временных) ресурсов Церкви связана высокая ответственность: обязанность защищать активы Церкви, проявлять осмотрительность в финансовых вопросах, быть подотчетными перед теми, кто оказывает Церкви материальную поддержку, и соблюдать все нормы гражданского законодательства.

Мошенничество и любые формы злоупотреблений не допускаются. Предотвращение мошенничества является обязанностью всех священнослужителей, мирян-сотрудников, членов Финансового совета и других волонтеров, участвующих в церковном управлении, путем соблюдения правил и процедур Ординариата. Ординариат рассчитывает, что о каждом подозрении на мошенничество будет сообщено, и гарантирует защиту от последующих преследований или мести. Лица, признанные виновными в совершении мошеннических действий, подлежат дисциплинарной ответственности, вплоть до увольнения, а также гражданско-правовому и уголовному преследованию.

Действия, классифицируемые как мошенничество

Армянский Католический Ординариат определяет мошенничество как умышленное нецелевое использование или незаконное присвоение ресурсов либо активов структуры Ординариата в целях личного обогащения исполнителя или третьих лиц. Мошенничество также включает в себя умышленное искажение информации или сокрытие существенных фактов, касающихся нецелевого использования или незаконного присвоения ресурсов либо активов епархиальной структуры. Кроме того, мошенничеством признается любая намеренная фальсификация или искажение данных в финансовой отчетности. К мошенническим действиям, помимо прочего, относятся:

- Незаконное присвоение денежных средств, имущества, ценных бумаг или иных ресурсов и активов;
- Нарушения и злоупотребления при обращении с денежными средствами или при отражении финансовых операций в учете;
- Нарушение доверительных обязанностей, в том числе разглашение конфиденциальной информации посторонним лицам;
- Вымогательство (ожидание получения) любых ценностей от подрядчиков, поставщиков или лиц, предоставляющих (или намеревающихся предоставить) товары/услуги епархиальной структуре, в личных интересах или в интересах третьих лиц;
- Принятие любых ценностей от подрядчиков, поставщиков или лиц, предоставляющих (или намеревающихся предоставить) товары/материалы епархиальной структуре, в личных интересах или в интересах третьих лиц в нарушение епархиальной «Политики предотвращения конфликта интересов»;
- Взятничество;
- Ненадлежащее использование компьютерных систем или иного имущества структуры Ординариата;
- Несанкционированное уничтожение или изъятие документов, мебели, инвентаря и оборудования;
- Преднамеренная фальсификация или недостоверное представление данных в финансовой отчетности;

¹¹ «При разработке настоящего документа мы опирались на требования Кодекса Канонов Восточных Церквей (ККВЦ), выводы и рекомендации по итогам исследования финансово-экономической системы Ординариата, проведенного в январе 2025 года немецкой аудиторской компанией Емпраста, а также на руководящие принципы Конференции католических епископов США (USCCB) „ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ В ЕПАРХИИ (РУКОВОДСТВО ПО ПЕРЕДОВЫМ ПРАКТИКАМ)“».

- Любое нечестное или недобросовестное действие.

Сообщение о фактах мошенничества в Ординариат

О подозрениях в мошенничестве следует сообщать уполномоченным лицам Ординариата, назначенным Епископом (например, генеральному викарию, главе канцелярии, юристу, главному финансовому директору или внутреннему аудитору). Обо всех подозрениях необходимо сообщать как можно скорее. Несвоевременное сообщение о предполагаемых мошеннических действиях может поставить под угрозу способность епархии вернуть похищенные средства и/или имущество либо своевременно исправить неверно составленную финансовую отчетность. Сообщения о подозрениях в мошенничестве должны содержать всю релевантную информацию о предполагаемом нарушении, включая любые имеющиеся вещественные доказательства.

Расследование

Уполномоченный епархиальный персонал несет ответственность за проведение тщательного и оперативного расследования предполагаемого факта мошенничества. Если заявление не было анонимным, лицо, подавшее первичное обращение, получает подтверждение о том, что сообщение получено и последующее расследование носит конфиденциальный характер. С этим лицом могут связаться (или не связываться) в ходе расследования.

Предлагаемые решения по урегулированию дела принимаются Ординарием или назначенным им лицом (лицами). Результаты всех расследований и окончательные решения по подтвержденным фактам финансового мошенничества направляются в Финансовый совет.

Хранение документации

Материалы и файлы расследований фактов мошенничества подлежат хранению в соответствии с руководящими указаниями, установленными епархиальным юристом.

Конфиденциальность

Информация по делам раскрывается только тем сторонам, которым она необходима в служебных целях. Все лица, осведомленные о таких делах, обязаны соблюдать конфиденциальность, чтобы избежать нанесения ущерба репутации лиц, попавших под подозрение, но впоследствии признанных невиновными, а также для защиты Ординариата от возможной гражданско-правовой ответственности.

Ереван, 18 июля 2026 г.

Утверждаю:

✠ГЕВОРГ НОРАТУНКЯН
Титулярный Архиепископ Севастийский
Ординарий армян-католиков в Армении,
Грузии, России и в Восточной Европе

О. ОВСЕП ГАЛСТЯН
Глава канцелярии