

В 2019 г. основные усилия Общества в части совершенствования КСУР будут направлены на завершение процесса актуализации КСУР на базе обновленной концепции COSO ERM 2017 и изменений в международных стандартах управления рисками ISO 31000:2018, а также на дальнейшее повышение роли количественных методов в системе управления рисками и более глубокую интеграцию риск-менеджмента в систему бизнес-процессов Общества.

Карта ключевых рисков

Содержание Корпоративной карты рисков на 2018 год

ПАО «ТрансКонтейнер» подразделяет все риски на критические, приемлемые и незначительные в зависимости от вероятности наступления и степени возможного ущерба от реализации риска. Контроль за управлением критическими рисками осуществляется на уровне Совета директоров, за приемлемыми – на уровне Комитета по аудиту, за незначительными – на уровне Комитета по рискам.

Категория	Оценка риска в зависимости от материальности ущерба и вероятности реализации
Критические риски	Превышает 400 млн руб. с любой вероятностью; или превышает 200 млн руб. с вероятностью более 5%; или превышает 100 млн руб. с вероятностью более 80%. Отчет по критическим рискам ежеквартально выносился на Совет директоров в течение 2018 г.
Приемлемые риски	От 100 млн до 400 млн руб. с вероятностью от 0 до 5%; или от 50 млн до 200 млн руб. с вероятностью от 5 до 80%; или менее 100 млн руб. с вероятностью более 50%.
Незначительные риски	Менее 100 млн руб. с вероятностью менее 5%; или менее 50 млн руб. с вероятностью менее 50%.

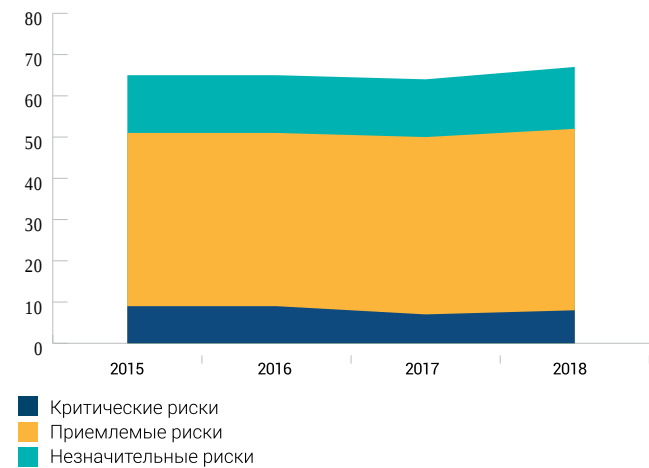
Структура Корпоративной карты рисков

В соответствии с общепринятыми стандартами в области управления рисками (COSO ERM 2004 и ISO 31000:2009) риски классифицированы по четырем категориям:

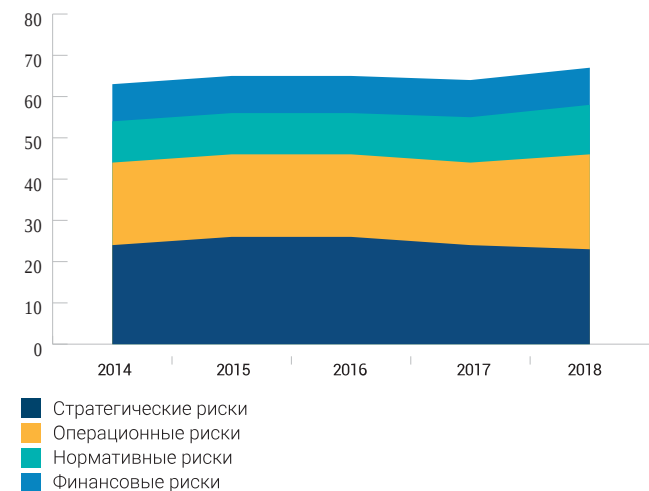
1. стратегические,
2. операционные,
3. нормативные и
4. финансовые.

Изменение структуры Корпоративной карты рисков с 2014 по 2018 г. представлено ниже.

Корпоративная карта рисков



Изменение структуры Корпоративной карты рисков с 2014 по 2018 год



Критические риски

№ п/п	Наименование риска	Последствия риска	Степень управляемости	Мероприятия
1.	Увеличение сроков окупаемости инвестиций / обесценение вложений в дочерние и ассоциированные общества	<p>1. Неэффективное расходование инвестиций.</p> <p>2. Снижение показателей ROE и ROIC.</p> <p>3. Дополнительная нагрузка на ликвидность Общества из-за реализации поручительства по проектам.</p> <p>4. Ухудшение финансового состояния Общества</p>	Средняя	<p>1. Мониторинг исполнения бизнес-планов Общества и анализ причин отклонений.</p> <p>2. Контроль соблюдения корпоративных процедур в дочерних и ассоциированных обществах.</p> <p>3. Вовлечение профильных менеджеров Общества в деятельность дочерних и ассоциированных обществ</p>
2.	Уход менеджмента (Генерального директора и более одного из ключевых руководителей)	<p>1. Задержка принятия управленческих решений.</p> <p>2. Падение котировок ценных бумаг Общества.</p> <p>3. Снижение конкурентоспособности Общества.</p> <p>4. Снижение эффективности деятельности Общества и управляемости бизнеса.</p> <p>5. Ухудшение производственных показателей.</p> <p>6. Ухудшение финансовых показателей</p>	Высокая	<p>1. Мониторинг и развитие действующей в ПАО «ТрансКонтейнер» системы вознаграждения Генерального директора и менеджмента Общества (в соответствии с планом работы Комитета по кадрам и вознаграждениям).</p> <p>2. Согласование Советом директоров Общества по представлению Генерального директора Общества принятия решений о одновременном премировании лиц, занимающих должности аппарата управления Общества, согласование кандидатур на которые осуществляется Советом директоров</p>

3.	Рост конкуренции на рынке железнодорожных контейнерных перевозок	<p>1. Несоответствие реализуемой продукции / услуг и спроса на рынке, снижение объемов сбыта.</p> <p>2. Потеря клиентов.</p> <p>3. Снижение выручки.</p> <p>4. Снижение доходов</p>	Низкая	<p>1. Индивидуальный мониторинг ставок на смежных видах транспорта на ежеквартальной основе.</p> <p>2. Ежеквартальный мониторинг деятельности конкурентов для отчета Генерального директора по итогам деятельности Общества за квартал.</p> <p>3. Мониторинг изменения состояния рынка фитинговых платформ.</p> <p>4. Мониторинг ценовой политики конкурирующих компаний с использованием внешних источников информации и в случае необходимости – принятие решения об изменении уровня ставок ПАО «ТрансКонтейнер».</p> <p>5. Мониторинг структуры потребностей клиентов</p>
4.	Ухудшение рыночной конъюнктуры	<p>1. Снижение объемов перевозок.</p> <p>2. Падение цен.</p> <p>3. Снижение финансовых результатов.</p> <p>4. Снижение прибыли</p>	Низкая	1. Мониторинг рыночной среды и анализ рыночной ситуации
5.	Непрогнозируемое изменение цен на материалы для ремонта подвижного состава	<p>1. Превышение расходов на ремонт подвижного состава выше установленного бюджетом.</p> <p>2. Отсутствие возможности эксплуатации вагонным парком.</p> <p>3. Упущенная прибыль</p>	Низкая	<p>1. Прогнозирование отраслевой динамики цен.</p> <p>2. Мониторинг рынка цен на запасные части.</p> <p>3. Поддержание неснижаемого собственного запаса материалов для ремонта вагонов (крупное вагонное литье, колесные пары)</p>
6.	Снижение уровня качества обслуживания клиентов	<p>1. Снижение финансового результата.</p> <p>2. Снижение объема оказываемых услуг.</p> <p>3. Отток клиентов</p>	Высокая	<p>1. Совершенствование программного обеспечения в части прогнозирования продаж.</p> <p>2. Совершенствование программного обеспечения в части работы менеджеров продаж с потенциальными клиентами.</p> <p>3. Использование планирования продаж по Обществу.</p> <p>4. Проведение опросов клиентов.</p> <p>5. Анализ качества обслуживания по методике «Тайный покупатель».</p> <p>6. Осуществление контроля за правильностью начисления платы за перевозку.</p> <p>7. Разработка и реализация плана мероприятий по улучшению качества обслуживания (с привлечением причастных руководителей)</p>

7.	Производственный травматизм	<p>1. Причинение вреда здоровью работников.</p> <p>2. Административная и уголовная ответственность.</p> <p>3. Судебные издержки.</p> <p>4. Ущерб репутации Общества</p>	Высокая	<p>1. Обучение безопасным методам труда в соответствии с Положением от 21.03.2007 № 63 «Об организации обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников ОАО «ТрансКонтейнер», утвержденным приказом ОАО «ТрансКонтейнер».</p> <p>2. Обеспечение средствами индивидуальной защиты в соответствии с приказом Министерства здравоохранения и социального развития Российской Федерации (Минздравсоцразвития России) от 22.10.2008 № 582н «Об утверждении Типовых норм бесплатной выдачи сертифицированной специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты работникам железнодорожного транспорта Российской Федерации, занятым на работах, выполняемых в особых температурных условиях или связанных с загрязнением».</p> <p>3. Осуществление трехступенчатого контроля за состоянием охраны труда в соответствии с Положением об организации контроля за состоянием охраны труда в ОАО «ТрансКонтейнер», утвержденным приказом ОАО «ТрансКонтейнер» от 06.08.2007 № 200.</p> <p>4. Специальная оценка условий труда осуществляется в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2013 № 426 «О специальной оценке условий труда», проводится один раз в пять лет, а также при образовании новых рабочих мест, и производится аккредитованной Минздравсоцразвития России организацией, имеющей соответствующую лицензию.</p> <p>5. Выдача нарядов-допусков для проведения соответствующих работ в соответствии с Положением «Об организации обучения по охране труда и проверки знаний требований охраны труда работников ОАО «ТрансКонтейнер», утвержденным приказом ОАО «ТрансКонтейнер» от 21.03.2007 № 63.</p> <p>6. Проведение технической учебы с работниками в соответствии с Положением «О технической учебе работников ОАО «ТрансКонтейнер», утвержденным приказом ОАО «ТрансКонтейнер» от 18.09.2007 № 234.</p> <p>7. Создание и обновление необходимой нормативной базы по охране труда и промышленной безопасности по мере возникновения изменений в нормативных правовых актах Российской Федерации в области охраны труда и промышленной безопасности</p>
----	-----------------------------	---	---------	--

8.	Коррупционные риски: конфликт интересов, торговля инсайдерской информацией, взятка, коммерческий подкуп	<p>1. Ответственность Общества, его должностных лиц и работников, в том числе по законодательству Великобритании.</p> <p>2. Убытки Общества, в том числе от потери активов.</p> <p>3. Ухудшение репутации Общества</p>	Средняя	<p>1. Осуществление взаимодействия с правоохранительными органами, органами прокуратуры, иными государственными органами и организациями, участие в деятельности Анतिकоррупционной хартии российского бизнеса.</p> <p>2. Осуществление комплекса агитационных, организационных, разъяснительных и иных мер по вопросам противодействия коррупции (проведение семинара, технической учебы, индивидуальных консультаций и других мероприятий).</p> <p>3. Проведение проверок по поступившим уведомлениям о фактах обращения к работникам ПАО «ТрансКонтейнер» в целях склонения их к совершению коррупционных правонарушений и при необходимости направление материалов проверок в органы прокуратуры и иные федеральные государственные органы.</p> <p>4. Обеспечение работы телефона доверия (горячей линии) для обращения граждан по фактам коррупционной направленности.</p> <p>5. Проведение анализа обращений граждан и иных лиц в целях выявления информации о фактах коррупции со стороны работников ПАО «ТрансКонтейнер», а также о фактах ненадлежащего рассмотрения таких обращений.</p> <p>6. Ознакомление вновь принимаемых работников с законодательством и локальными актами Общества по вопросам противодействия коррупции.</p> <p>7. Осуществление регулярного контроля соблюдения внутренних процедур по противодействию коррупции, корпоративному мошенничеству и хищениям.</p> <p>8. Мониторинг исполнения должностных обязанностей работниками, деятельность которых связана с коррупционными рисками, включая доведение до работников информации о вскрытых фактах и (или) намерениях корпоративного мошенничества и хищения, принятых по ним мерах.</p> <p>9. Доведение информации причастным руководителям и Генеральному директору о признаках возникновения (возможной реализации) коррупционных рисков, рисков корпоративного мошенничества и хищений.</p>
----	---	--	---------	---

Изменение в составе ключевых рисков

В Корпоративной карте рисков на 2018 г. были проведены следующие изменения:

- риск «Утечка сведений, составляющих коммерческую тайну или иную конфиденциальную информацию» (приемлемый риск), риск «Противоправные действия третьих лиц по отношению к имуществу компании и ее персоналу» (приемлемый риск) и риск «Противоправные действия работников Общества» (приемлемый риск) были объединены и включены в Карту рисков на 2018 г. с наименованием «Коррупционные риски: конфликт интересов, торговля инсайдерской информацией, взятка, коммерческий подкуп» (критический риск);
- уровень риска «Непрогнозируемое изменение цен на материалы для ремонта подвижного состава» изменен с «приемлемого» на «критический» в связи с высоким риском опережающего роста цен на ремонт подвижного состава;
- уровень риска «Нарушение требований организаторов торгов» изменен с «критического» на «приемлемый» вследствие снижения вероятности данного события;
- риск «Увеличение стоимости долгового портфеля» (незначительный риск) был объединен с риском «Невозможность получения кредитов и займов по запланированным ставкам» (незначительный риск) и включен в Карту рисков на 2018 г. с наименованием «Процентный риск» (приемлемый риск).

Реализованные риски

В течение 2018 г. была зафиксирована реализация одного критического риска – «Производственный травматизм». Причиной реализации риска стало несоблюдение работником инструкции по охране труда при работе на высоте, в результате чего он получил травму легкой степени тяжести (вывих). По следам инцидента проведены необходимые профилактические мероприятия: технические занятия для работников, имеющих допуск к работам на высоте; внеочередные проверки знаний работников контейнерных терминалов по охране труда и технике безопасности.

Была зафиксирована реализация ряда приемлемых и незначительных рисков, связанных с инфраструктурными ограничениями, с противоправными действиями третьих лиц по отношению к имуществу Общества и его персоналу, с неэффективным ремонтом подвижного состава и контейнеров, с нарушением функционирования ИТ-систем и инфраструктуры. Также зафиксированы другие инциденты, которые не повлекли за собой существенных последствий. По каждому случаю проведен анализ причин реализации и разработаны мероприятия, направленные на минимизацию реализации риска в дальнейшем.

Совокупный фактический ущерб от реализации рисков в 2018 г. оценивается в 300 тыс. руб.

Детальный отчет о рисках приведен в приложении «Корпоративная карта рисков» на с. 210.