**СТАНДАРТ ОРГАНИЗАЦИИ**

Управление рисками ЗАО «Аэромар»

СТО УР II-06-001-18А

г. Химки, Московская область

2018 г.

**СОГЛАСОВАНО**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Должность | Подпись | Ф.И.О. | Дата |
| Заместитель генерального директора - главный бухгалтер |  | Т.М. Попова |  |
| Заместитель генерального директора акционерного общества |  | Ханнес Штайнакер |  |
| Заместитель генерального директора акционерного общества |  | Катарина Прост |  |
| Руководитель группы помощников исполнительных органов ЗАО «Аэромар» |  | И. В. Виноградский  |  |
| Начальник юридического отдела |  | Т. В. Малиевская |  |

**ЗАПИСЬ ИСТОРИИ ДОКУМЕНТА**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статус документа(Базовый документ /Ревизия/ Отмена) | Ревизия документа | Дата ввода в действие/ отмены | Примечание |
| Базовый |  | 18.06.18 |  |
| Ревизия | А |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

**ДАННЫЕ О ПРОВЕРКЕ ДОКУМЕНТА**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Дата внесения | Продление/Пересмотр/Отмена | Должность владельца записи | Подпись | Ф.И.О. |
| 24.10.18 | Пересмотр | Специалист по оперативной работе  |  | С. В. Дерябин |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |

**Номер документа:** СТО УР II-06-001-18А

**Ревизия документа:** А

**Название документа:** Стандарт организации. Управление рисками ЗАО «Аэромар»

**Тип документа:** Внутренняя нормативная документация

**Действует с:** Даты утверждения

**Руководитель:** Начальник службы безопасности

**Документа в формате MS-WORD:**  СТО УР II-06-001-18А

**Дата разработки:** 25.05.2018 г.

**Разработчик:** О.В. Панин

**Телефон:** + 7 (495)234-94-75 доб. 432

**E-mail:** ksur@ aeromar.ru

**СОДЕРЖАНИЕ**

[1 Введение **6**](#_Toc527472051)

[2 Область применения 6](#_Toc527472052)

[3 Нормативные ссылки 7](#_Toc527472053)

[4 Термины, определения и сокращения 8](#_Toc527472054)

[5 Организация деятельности по управлению рисками 12](#_Toc527472055)

[6 Постановка целей 13](#_Toc527472056)

[7 Риск-аппетит 14](#_Toc527472057)

[8 Идентификация рисков 15](#_Toc527472058)

[9 Оценка риска 17](#_Toc527472059)

[10 Мероприятия по управлению рисками 17](#_Toc527472060)

[11 Реестр и карта рисков 19](#_Toc527472061)

[12 Средства контроля 20](#_Toc527472062)

[13 Информация и коммуникации 23](#_Toc527472063)

[14 Оценка эффективности 25](#_Toc527472064)

[15 Управление коррупционными рисками 25](#_Toc527472065)

[16 Управление профессиональными рисками 29](#_Toc527472066)

[Приложение А (обязательное) Методологические указания по постановке целей 35](#_Toc527472067)

[Приложение Б (обязательное) Методологические указания по приведению оценок рисков для отображения на карте рисков 36](#_Toc527472068)

[Приложение В (обязательное) Методологические указания по выбору мероприятий по управлению риском 42](#_Toc527472069)

[Приложение Г (обязательное) Методологические указания по формированию ключевых индикаторов риска 45](#_Toc527472070)

[Приложение Д (обязательное) Формы для заполнения 47](#_Toc527472071)

[Приложение Е (обязательное) Классификатор опасностей для профессиональных рисков 57](#_Toc527472072)

[Лист учета изменений (запись истории документа) 65](#_Toc527472073)

**1 Введение**

1.1 Цель разработки настоящего стандарта – реализация в ЗАО «Аэромар» единой методологии управления рисками Группы Аэрофлот. Стандарт разработан на основе стандарта организации ПАО «Аэрофлот» СТО УР 21.0 «Управление рисками. Методика управления рисками. Общие положения.» (Приказ ПАО «Аэрофлот» № 369 от 11.09.2018).

1.2 Задача стандарта – организовать процессы управления рисками на основе единой методологии.

1.3 Руководители структурных подразделений обеспечивают соблюдение требований настоящего стандарта в подчиненных подразделениях.

Методическое руководство и контроль применения настоящего стандарта осуществляет координатор КСУР.

**2 Область применения**

2.1 Настоящий стандарт распространяется на все риски ЗАО «Аэромар», возникающие в процессе финансово-хозяйственной деятельности компании.

2.2 Стандарт является методологическим документом, обеспечивающим единство применяемых в ЗАО «Аэромар» и Группе Аэрофлот принципов, подходов, правил и методов управления рисками. В стандарте задаются принципы, подходы, правила и алгоритмы выбора, организации и использования структуры, логической организации, методов и средств управления рисками
в ЗАО «Аэромар».

2.3 Организационно-технологическая структура компонентов КСУР, принятая в Группе Аэрофлот, применяемая ко всем видам деятельности ЗАО «Аэромар», содержит следующие взаимосвязанные компоненты:

- Постановка целей;

- Риск-аппетит;

- Идентификация рисков;

- Оценка рисков;

- Мероприятия по управлению рисками;

- Реестр и карта рисков;

- Средства контроля;

- Информация и коммуникации;

- Оценка эффективности.

2.4 Управление коррупционными рисками и рисками мошенничества со стороны персонала осуществляется в соответствии с требованиями раздела 15 настоящего стандарта.

2.5 Управление рисками мошенничества со стороны третьих лиц (контрагентов, агентов, клиентов, партнеров и пр.) осуществляется в соответствии требованиями настоящего стандарта.

2.6 Управление рисками, влияющими на достижение стратегических целей, осуществляется в соответствии с требованиями настоящего стандарта. Владельцами данных рисков являются генеральный директор ЗАО «Аэромар» и Правление ЗАО «Аэромар».

2.7 Управление экологическими рисками осуществляется на основе настоящего стандарта.

2.8 Управление рисками в области охраны труда осуществляется на основе настоящего стандарта, в части управления профессиональными рисками осуществляется в соответствии с требованиями раздела 16 настоящего стандарта.

**3 Нормативные ссылки**

В настоящем стандарте использованы ссылки на следующие документы:

Международные основы профессиональной практики внутреннего аудита, принятые международным институтом внутренних аудиторов (включая Международные профессиональные стандарты внутреннего аудита).

Стандарты управления рисками Федерации европейских ассоциаций риск-менеджеров (FERMA).

COSO «Управление рисками организаций. Интегрированная модель» (2004).

COSO «Интегрированная концепция построения системы внутреннего контроля» (2013).

COSO «Руководство по мониторингу системы внутреннего контроля» (2009).

COSO «Концептуальные основы управления рисками организации: интеграция со стратегией и управлением деятельностью» (2017).

Статья 212 Трудового кодекса Российской Федерации.

Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции, утвержденные [Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации](http://dumavlad.ru/files/upfiles/po_preduprezhdeniyu_i_protivodeystviyu_korrup) 08.11.2013.

Методические рекомендации по организации управления рисками и внутреннего контроля в области предупреждения и противодействия коррупции в акционерных обществах с участием Российской Федерации, утвержденные приказом Федерального агентства по управлению государственным имуществом от 02.03.2016 № 80.

Методические рекомендации по разработке долгосрочных программ развития стратегических открытых акционерных обществ и федеральных государственных унитарных предприятий, а также открытых акционерных обществ, доля Российской Федерации в уставных капиталах которых в совокупности превышает пятьдесят процентов (одобрены поручением Правительства Российской Федерации от 15.04.2014 № ИШ-П13-2583).

Методические указания по применению ключевых показателей эффективности государственными корпорациями, государственными компаниями, государственными унитарными предприятиями, а также хозяйственными обществами, в уставном капитале которых доля участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации в совокупности превышает пятьдесят процентов (одобрены поручением Правительства Российской Федерации от 27.03.2014 № ИШ-П13-2043).

Рекомендации Минфина России от 25.12.2013 № ПЗ-11/2013 «Организация и осуществление экономическим субъектом внутреннего контроля совершаемых фактов хозяйственной жизни, ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской (финансовой) отчетности».

ГОСТ Р ИСО/МЭК 31010-2011. Национальный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Методы оценки риска.

ГОСТ Р 51901.1-2002. Государственный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Анализ риска технологических систем.

ГОСТ Р ИСО 14001-2016. Национальный стандарт Российской Федерации. Системы экологического менеджмента. Требования и руководство по применению.

ГОСТ Р ИСО 9001:2015. Национальный стандарт Российской Федерации. Системы менеджмента качества. Требования.

ГОСТ Р ИСО 31000-2010. Национальный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Принципы и руководство.

ГОСТ Р 51897-2011/Руководство ИСО 73:2009. Национальный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Термины и определения, утвержденный приказом Росстандарта от 16.11.2011 № 548-ст.

ГОСТ Р 51901.3-2007. Национальный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Руководство по менеджменту надежности.

ГОСТ Р 51901.7-2017. Национальный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Руководство по внедрению ИСО 31000.

ГОСТ Р ИСО/МЭК 27000-2012. Национальный стандарт Российской Федерации. Информационная технология. Методы и средства обеспечения безопасности. Системы менеджмента информационной безопасности. Общий обзор и терминология.

ГОСТ Р ИСО/МЭК 27005-2010. Национальный стандарт Российской Федерации. Информационная технология. Методы и средства обеспечения безопасности. Менеджмент риска информационной безопасности.

[ГОСТ Р ИСО/ТО 10017-2005](http://docs.cntd.ru/document/1200039940). Национальный стандарт Российской Федерации. Статистические методы. Руководство по применению в соответствии с ГОСТ Р ИСО 9001.

ГОСТ Р 51901.22-2012. Национальный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Реестр риска. Правила построения.

Приказ Минтруда России от 19.08.2016 № 438н «Об утверждении Типового положения о системе управления охраной труда».

Приказ Минздравсоцразвития России от 24.02.2005 № 160 «Об определении степени тяжести повреждения здоровья при несчастных случаях на производстве».

Антикоррупционная политика Группы Аэрофлот (РКп-ГД-001).

Положение о системе управления рисками Группы Аэрофлот (РКп-ГД-002).

Карта рисков Группы Аэрофлот (РИ-ГД-371).

Декларация риск-аппетита Группы Аэрофлот (РИ-ГД-391).

Основные положения корпоративной философии компаний Группы Аэрофлот, утвержденные приказом от 12.09.2014 № 288.

СТО УР 21.0 «Управление рисками. Методика управления рисками. Общие положения», утвержденный приказом ПАО «Аэрофлот» от 11.09.2018 № 369.

**4 Термины, определения и сокращения**

В настоящем стандарте применены следующие термины с соответствующими определениями:

4.1 **Базовые цели** – ценности в соответствии с Основными положениями корпоративной философии компаний Группы Аэрофлот. Оценка рисков производится с точки зрения влияния последствий реализации рисков на базовые цели;

4.2 **Безотказность** – свойство объекта непрерывно сохранять работоспособное состояние в течение некоторого времени;

4.3 **Бизнес-процесс** – 1) процесс управления совокупностью работ, преобразующих входы в выходы, с целью получения продукции, обладающей измеримой потребительской ценностью. Имеет завершенный характер и выход на конкретного потребителя; 2) устойчивый информационно-технический процесс (последовательность работ), относящийся к деятельности
ЗАО «Аэромар»;

4.4 **Владелец риска** – роль, в соответствии с которой участник КСУР имеет полномочия и несет ответственность за управление риском в части касающейся;

4.5 **Группа Аэрофлот** – ПАО «Аэрофлот» и его подконтрольные организации;

4.6 **Групповой несчастный случай** – несчастный случай с числом пострадавших два человека и более;

4.7 **ДВА** – департамент внутреннего аудита ПАО «Аэрофлот»;

4.8 **Декларация (заявление) риск-аппетита** – зафиксированная в письменной форме информация о параметрах риск-аппетита;

4.9 **Долговечность** – свойство объекта, описывающее временной интервал от начала эксплуатации до наступления состояния, когда объект изымается из эксплуатации;

4.10 **ДР** – департамент управления рисками ПАО «Аэрофлот»;

4.11 **Ёмкость риска** – максимальный уровень риска, который компания в состоянии принять (обеспечить достаточность ресурсов) для того, чтобы добиться поставленных целей деятельности, не нарушая регуляторных ограничений и требований акционеров;

4.12 **Идентификация риска** – это процесс определения и описания элементов риска;

4.13 **Карта рисков** – графическое представление выявленных рисков, содержащее оценку материальности и вероятности каждого из рисков. Чаще всего карта рисков имеет формат прямоугольной таблицы, по одной «оси» (например, по столбцам) которой указана сила воздействия или значимость риска, а по другой – вероятность или частота его возникновения;

4.14 **Качественная оценка риска** – процесс определения вероятности реализации и ущерба от реализации риска посредством оценочных суждений владельца риска, сформированных по результатам проведенного всестороннего, комплексного анализа факторов риска;

4.15 **Ключевые индикаторы риска (КИР)** – показатели, сигнализирующие о тенденциях изменения риск—факторов и рисков, способных оказать негативное воздействие на деятельность компании;

4.16 **Количественная оценка риска** – величина риска, выраженная в виде численных значений, рассчитанная с помощью статистических, экономико-математических методов;

4.17 **Контролер** – роль, в соответствии с которой участник КСУР реализует контроль в отношении каких-либо объектов. Под контролем понимается система наблюдения и проверки процесса функционирования и фактического состояния управляемого объекта. Контроль обеспечивает достижение объектом поставленных целей путём сравнения фактических результатов с желаемыми и реализации управленческих решений (воздействий) на их основе;

4.18 **Координатор КСУР** – работник ЗАО «Аэромар», назначенный для координации деятельности по управлению рисками компании;

4.19 **Координатор СП** – работник структурного подразделения, назначенный руководителем структурного подразделения для координации деятельности по управлению рисками в структурном подразделении;

4.20 **КСУР** – корпоративная система управления рисками;

4.21 Л**егкий несчастный случай на производстве** – несчастный случай на производстве, в результате которого пострадавший получил такие повреждения, которые в соответствии с установленными квалифицирующими признаками тяжести повреждения здоровья не входят в перечень повреждений, отнесенных п. 3 приказа Минздравсоцразвития России от 24.02.2005 № 160 к тяжелым несчастным случаям.

4.22 **Мероприятия по управлению рисками (снижению уровня рисков)** – это действия участников КСУР, выполняемые для того, чтобы обеспечить:

 - Достижение целей ЗАО «Аэромар»;

- Достижение целей КСУР;

- Соответствие рисков применимым уровням риск-аппетита;

4.23 **Методолог-координатор** – роль, в соответствии с которой участник КСУР выполняет функции по методическому обеспечению функционирования КСУР, а также по координированию действий других участников КСУР в рамках деятельности по управлению рисками;

4.24 **Мошенничество** – хищение чужого имущества, включая денежные средства, или приобретение права на чужое имущество путем обмана или злоупотребления доверием, в том числе путем ввода, удаления, блокирования, модификации компьютерной информации
либо иного вмешательства в функционирование средств хранения, обработки или передачи компьютерной информации или информационно-телекоммуникационных сетей;

4.25 **Несчастный случай на производстве** – событие, в результате которого работник получил увечье или иное повреждение здоровья при исполнении им обязанностей по трудовому договору и в иных установленных законодательством случаях как на территории страхователя, так и за ее пределами либо во время следования к месту работы или возвращения с места работы на транспорте, предоставленном страхователем, и которое повлекло необходимость перевода застрахованного на другую работу, временную или стойкую утрату им профессиональной трудоспособности либо его смерть;

4.26 **Опасность** – объект, ситуация или действие, которые способны нанести вред человеку в виде травмы или ухудшения состояния здоровья или их сочетания;

4.27 **ООТ** – отдел охраны труда;

4.28 **Оценка риска** – 1) процесс анализа риска, его последствий и способов воздействия с точки зрения влияния на достижение целей ЗАО «Аэромар»; 2) значение (меры) риска (вероятность и влияние);

4.29 **Портфель рисков** – набор рисков;

4.30 **ПР** – Правление ЗАО «Аэромар»;

4.31 **Причина риска** – результат реализации риск-фактора или событие/ состояние внутренней среды, влекущее за собой реализацию риска;

4.32 **Профессиональная трудоспособность** – способность человека к выполнению работы определенной квалификации, объема и качества;

4.33 **Профессиональный риск (риск безопасности труда)** – вероятность причинения вреда здоровью (несчастный случай на производстве, профессиональное заболевание) в результате воздействия вредных и (или) опасных производственных факторов при исполнении работником обязанностей по трудовому договору или в иных случаях, установленных законодательством;

4.34 **Профессиональное заболевание** – заболевание работника, являющееся результатом однократного (острое заболевание) или длительного (хроническое заболевание) воздействия на него вредного (вредных) производственного (производственных) фактора (факторов) и повлекшее временную или стойкую утрату им профессиональной трудоспособности и (или) его смерть;

4.35 **Разумная уверенность** – достаточность аргументов, подтверждающих, что рассматриваемое заключение или предположение верно. В соответствии с принципом разумной уверенности оценки, выводы, решения и рекомендации в процессе работы КСУР должны быть основаны
на необходимом и достаточном количестве и качестве доказательств, чтобы считать их релевантными, точными, достоверными, своевременными и полными;

4.36 **Реализация риска** – событие/состояние, имеющее негативное влияние на деятельность ЗАО «Аэромар»;

4.37 **Реестр рисков** – совокупность данных обо всех выявленных рисках, упорядоченная и структурированная определенным образом, позволяющим наглядно их представлять и сравнивать, а также эффективно использовать в процессе управления рисками. Реестр рисков состоит из совокупности паспортов всех идентифицированных рисков;

4.38 **Ремонтопригодность** – свойство объекта, заключающееся в приспособленности к поддержанию и восстановлению работоспособного состояния путём технического обслуживания и ремонта;

4.39 **Риск** – следствие влияния неопределенности на достижение поставленных целей. Под следствием влияния неопределенности понимается отклонение от ожидаемого результата или события. Цели могут быть различными по содержанию и назначению. Риск может быть охарактеризован путем описания возможного события и его последствий или их сочетания. Риск может быть представлен в виде последствий возможного события (включая изменения обстоятельств) и соответствующей вероятности;

4.40 **Риск-аппетит (предпочтительный риск)** – мера риска, которую участник (участники) КСУР готов принять (считает для себя допустимым, оправданным, приемлемым) при реализации функций в рамках своей компетенции при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

4.41 Р**иск-лимит** – доля риск-аппетита, выделенная для конкретной финансово-хозяйственной деятельности, портфеля рисков или субъекта КСУР;

4.42 **Риск-фактор** – это фактор, оказывающий влияние на итоговые финансово-экономические показатели ЗАО «Аэромар». К риск-факторам относятся состояния, явления, объекты, процессы, результаты действия или бездействия, условия или их сочетания во внешней и/или внутренней среде рассматриваемой системы или процесса, которые могут привести к нежелательным для компании результатам (убыткам);

4.43 **Риски в области охраны труда** – риски нарушения законодательства в области охраны труда и профессиональные риски;

4.44 **СЕ** – структурная единица подразделения ЗАО «Аэромар»;

4.45 **Сигнальный уровень** – предельно допустимые или заданные значения индикатора риска;

4.46 **СП** – структурное подразделение ЗАО «Аэромар»;

4.47 **Степень утраты профессиональной трудоспособности** –выраженное в процентах стойкое снижение способности работника осуществлять профессиональную деятельность вследствие несчастного случая на производстве и профессионального заболевания, установленное учреждением медико-социальной экспертизы;

4.48 **Стратегические цели** – цели, заданные в стратегии развития Группы Аэрофлот;

4.49 **Трансформация риска** – это преобразование исходного риска в один или несколько рисков, отличающихся от исходного;

4.50 **Тяжелый несчастный случай на производстве** – несчастный случай на производстве, в результате которого пострадавший получил повреждения, которые в соответствии с установленными квалифицирующими признаками тяжести повреждения здоровья входят в перечень повреждений, отнесенных п. 3 приказа Минздравсоцразвития России от 24.02.2005 № 160 к тяжелым несчастным случаям;

4.51 **Управление профессиональными рисками** – комплекс взаимосвязанных мероприятий, являющихся элементами системы управления охраной труда и включающих в себя меры по выявлению, оценке и снижению уровней профессиональных рисков;

4.52 **Уровень риска** – мера риска, характеризуемая последствиями и вероятностью;

4.53 **Участники КСУР** – ПАО «Аэрофлот», а также подконтрольные организации и их работники, структурные подразделения и органы управления, реализующие функции по управлению рисками;

4.54 **Финансово-хозяйственная деятельность (ФХД)** – это деятельность по производству продукции, оказанию услуг, выполнению различных работ, направленная на получение прибыли с целью удовлетворения (экономических и социальных) интересов заинтересованных сторон;

4.55 **Экологические риски** – вероятность возникновения негативных изменений в окружающей природной среде или отдалённых неблагоприятных последствий этих изменений, вызванных антропогенным воздействием;

4.56 **SMART (Specific, Measurable, Achievable, Relevant, Time-bound)** – система постановки целей.

**5 Организация деятельности по управлению рисками**

5.1 Базовые принципы организации деятельности по управлению рисками:

5.2 Ответственность за управление всеми рисками, связанными с деятельностью СП, несет руководитель СП;

5.3 Задачи в области управления рисками, несвойственные СП и прямо не связанные с осуществлением деятельности по функциональному направлению СП, выполняются координатором КСУР.

5.4 Руководитель СП координирует сам или назначает работника структурного подразделения координировать деятельность по управлению рисками в СП.

5.5 Руководители СП и координаторы СП должны пройти обучение в области управления рисками и внутреннего контроля.

5.6 Руководитель СП или координатор СП взаимодействует с координатором КСУР по вопросам разработки, документирования, внедрения, мониторинга и развития системы управления рисками в СП

5.7 Координатор КСУР взаимодействует с ДР ПАО «Аэрофлот» по вопросам разработки, документирования, внедрения, мониторинга и развития системы управления рисками в ЗАО «Аэромар».

5.8 Координатором КСУР осуществляется:

5.9 Обработка и хранение полученной от СП первичной информации о рисках (журналы учета реализовавшихся рисков СП), а также информации, на основе которой осуществляется экспертная оценка рисков подразделения;

5.10 Ведение реестра рисков СП;

5.11 Ведение реестра коррупционных рисков;

5.12 Ведение журнала КИР СП;

5.13 Формирование реестра рисков и карты рисков ЗАО «Аэромар»;

5.14 Контроль соблюдения СП требований единой методологии управления рисками;

5.15 Роли участников:

5.15.1 Координатор КСУР выполняет роль методолога-координатора и контролера по вопросам, связанным с разработкой, документированием, внедрением, функционированием, мониторингом и развитием системы управления рисками в ЗАО «Аэромар».

5.15.2 ДР ПАО «Аэрофлот» выполняет роль методолога-координатора и контролера по вопросам, связанным с разработкой, документированием, внедрением, функционированием, мониторингом и развитием системы управления рисками в Группе Аэрофлот.

5.15.3 ДВА ПАО «Аэрофлот» осуществляет независимую оценку эффективности системы управления рисками в соответствии с утвержденным риск-ориентированным планом.

5.15.4 Разработка и актуализация внутренних нормативных документов, касающихся управления рисками по функциональному направлению, осуществляется СП.

**6 Постановка целей**

6.1 Для всех бизнес-процессов компании должны быть сформулированы цели.

6.2 Формулировка целей бизнес-процессов должна удовлетворять критериям системы SMART (Specific, Measurable, Achievable, Relevant, Time-bound) и риск-аппетиту/риск-лимиту (если применимо, подробнее см. раздел 7. «Риск-аппетит»).

6.3 Критерии системы постановки целей SMART:

- Конкретность;

- Измеримость;

- Достижимость;

- Релевантность;

- Определенность по времени.

6.4 Постановка целей выполняется в соответствии с приложением А.

6.5 Взаимосвязь бизнес-процессов, целей и рисков представлена на рисунке Д.1 приложения Д.

**7 Риск-аппетит**

7.1 Концепция риск-аппетита включает следующие понятия (рисунок 8.1):

Ёмкость риска –максимальный риск, который МОГУ ВЫДЕРЖАТЬ

Риск-аппетит – риск, который ХОЧУ ПРИНЯТЬ

Риск-лимиты – доля риск-аппетита

Рисунок 7.1. Ёмкость риска, риск-аппетит, риск-лимиты

7.2 Риск-аппетит обеспечивает согласованность стратегии компании с её операционными и финансовыми возможностями.

7.3 Риск-аппетит закрепляется в Декларации риск-аппетита Группы Аэрофлот (РИ-ГД-391), утверждаемой СД ПАО «Аэрофлот» ежегодно.

7.4 Декларация риск-аппетита Группы Аэрофлот состоит из количественных и/или качественных величин уровней рисков, устанавливаемых для видов финансово-хозяйственной деятельности, отдельных рисков или групп рисков.

7.5 Ограничения, заданные в Декларации риск-аппетита Группы Аэрофлот (РИ-ГД-391), обязательны для исполнения в ЗАО «Аэромар» в части касающейся.

7.6 Менеджмент ПАО «Аэрофлот», менеджмент ЗАО «Аэромар» и руководители СП могут устанавливать риск-лимиты в целях обеспечения соблюдения требований риск-аппетита. Разработка риск-лимитов осуществляется ЗАО «Аэромар» при взаимодействии с ДР ПАО «Аэрофлот».

7.7 Оперативный контроль соблюдения заданных в Декларации риск-аппетита Группы Аэрофлот требований и/или риск-лимитов осуществляется руководителями СП в части, их касающейся.

7.8 Информация о соблюдении заданных в Декларации риск-аппетита Группы Аэрофлот требований и/или риск-лимитов направляется руководителем СП или координатором СП координатору КСУР в течение 4 рабочих дней после окончания отчетного месяца.

7.9 Координатор КСУР ежемесячно, в течение 5 рабочих дней после окончания отчетного месяца, представляет в ДР ПАО «Аэрофлот» по адресу risk\_management@aeroflot.ru информацию о соблюдении риск-аппетита за отчетный месяц.

7.10 Если СП в процессе ФХД выявлен факт нарушения заданных в Декларации риск-аппетита Группы Аэрофлот требований и/или риск-лимитов, то информация о выявленном нарушении в течение 4 рабочих дней с момента выявления нарушения направляется руководителем СП координатору КСУР.

7.11 Координатор КСУР при выявлении факта нарушения заданных в Декларации риск-аппетита Группы Аэрофлот требований и/или риск-лимитов направляет информацию о выявленном нарушении в течение 5 рабочих дней с момента выявления нарушения в ДР ПАО «Аэрофлот»
по адресу risk\_management@aeroflot.ru.

7.12 Координатор КСУР осуществляет ежемесячный контроль соблюдения заданных в Декларации риск-аппетита Группы Аэрофлот требований и/или риск-лимитов.

**8 Идентификация рисков**

8.1 Риск представляет собой отклонение от цели или событие/состояние, из-за которого происходит отклонение от цели.

8.2 В формулировке риска следует избегать слова «риск».

8.3 Если при постановке цели используется риск-лимит, то в формулировке риска должно быть использовано то же значение риск-лимита, что и в формулировке цели.

8.4 Для каждого риска должна быть установлена причинно-следственная связь в соответствии с рисунком 8.1.

Риск-фактор

Причина

риска

Риск

Последствия (убытки

и прочее)

Рисунок 8.1. Соотношение понятий

8.5 Ключевые характеристики, которым должен соответствовать риск:

**Вероятностная природа.** Риск (конкретное событие, имеющее отрицательное влияние на деятельность) может реализоваться, а может и не реализоваться в процессе ФХД. Оценка вероятности реализации риска определяется действием объективных и субъективных факторов.

**Неблагоприятные последствия.** Несмотря на то что последствия реализации риска могут быть как негативными, так и позитивными, риск характеризуется и измеряется уровнем возможных неблагоприятных последствий (ущербом).

**Субъективность.** Хотя риски являются объективным явлением в деятельности компании (могут проявляться в любом процессе ФХД) и напрямую связаны с формированием прибыли компании, оценка риска носит субъективный характер. Субъективность оценок рисков является следствием качества и количества информации о рисках, их последствиях, связанных с ними риск-факторах, квалификации персонала, выполняющего оценку, и других факторов.

**Значимость.** Предполагаемое событие должно иметь практическое значение для рассматриваемой деятельности, то есть затрагивать интересы субъекта – участника КСУР.

8.6 Для идентификации рисков возможно использовать методы, перечисленные в следующих стандартах: ГОСТ Р ИСО/МЭК 31010-2011 «Национальный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Методы оценки риска», ГОСТ Р 51901.1-2002 «Государственный стандарт Российской Федерации. Менеджмент риска. Анализ риска технологических систем» и других источниках.

8.7 При идентификации рисков должно быть рассмотрено воздействие следующих риск-факторов: человеческий фактор, IT-фактор, технический фактор, технологический фактор, внешний фактор. Указанный перечень
риск-факторов при необходимости может быть расширен.

8.8 Идентификация рисков выполняется в рамках первичной идентификации рисков и в рамках текущей деятельности.

8.9 Первичная идентификация рисков осуществляется руководителем СП или координатором СП совместно с координатором КСУР в следующем порядке:

8.10 Координатор КСУР готовит реестр рисков по форме 1 (столбцы 1–8) приложения Д путем:

8.11 Анализа целей и задач СП, бизнес-процессов СП, внутренних нормативных документов СП, отчетности и данных о реализовавшихся рисках;

8.12 Рабочих встреч с руководителем СП/координатором СП.

8.13 Руководитель СП/координатор СП согласовывают или направляют координатору КСУР замечания и предложения по доработке реестра рисков СП.

8.14 При наличии координатора СП координатор КСУР направляет руководителю СП перечень рисков, согласованный координатором СП. Если между координатором КСУР и координатором СП остаются неурегулированные вопросы по реестру рисков, то информация также направляется руководителю СП.

8.15 Руководитель СП принимает решение о реестре рисков СП и направляет его координатору КСУР.

8.16 Идентификация рисков в рамках текущей деятельности осуществляется в следующем порядке:

8.16.1 Если руководителем СП/координатором СП выявлен риск, отсутствующий в реестре рисков СП, то информация о выявленном риске добавляется в реестр СП и направляется координатору КСУР не позднее 5 рабочих дней после окончания месяца, когда риск был выявлен.

8.16.2 Координатор КСУР вносит изменения в реестр рисков по форме 1 (столбцы 1–8) приложения Д и направляет руководителю СП.

8.16.3 Руководитель СП принимает решение о реестре рисков СП и направляет его координатору КСУР.

8.16.4 Если координатором КСУР или иным СП выявлен риск, отсутствующий в реестре рисков СП, то координатор КСУР вносит изменения в реестр рисков и направляет руководителю СП. Руководитель СП принимает решение о реестре рисков СП и направляет его координатору КСУР.

8.17 Для каждого СП наряду с рисками функциональной деятельности должна быть выполнена идентификация следующих рисков:

- Кредитные риски;

- Риски в области охраны труда;

- Экологические риски;

- Правовые (юридические) риски;

- Коррупционные риски и риски мошенничества со стороны персонала;

- Риски мошенничества третьих лиц.

**9 Оценка риска**

9.1 Риск оценивается посредством использования параметров – вероятность реализации и влияние последствий реализации (убытки, тяжесть последствий).

9.2 Оценка риска (степень риска, показатель уровня риска, показатель риска) представляет собой число, являющееся результатом операции умножения значений оценок вероятности реализации риска и влияния последствий реализации риска (убытков, тяжести последствий):

$$ОЦЕНКА РИСКА=ВЕРОЯТНОСТЬ×ВЛИЯНИЕ$$

9.3 Оценка риска используется для ранжирования рисков при принятии решений в текущей деятельности, разработке мероприятий по минимизации уровня риска.

9.4 Каждый идентифицированный риск должен иметь оценку по качественным и/или количественным критериям в соответствии с приложением Б.

9.5 Оценка риска может быть основана на статистических данных о фактах его реализации, результатах моделирования, мнении экспертов.

9.6 В процессе оценки риска должны быть учтены цели его оценки, природа возникновения, релевантные показатели финансово-хозяйственной деятельности, достаточность статистических данных о фактах реализации риска и/или о риск-факторах и их последствиях, другая релевантная информация.

9.7 В процессе оценки риска должны соблюдаться принципы КСУР.

9.8 Результаты оценки рисков отражаются в столбцах 9–13 реестра рисков формы 1 приложения Д.

9.9 Оценка риска должна быть согласована владельцем риска и координатором КСУР.

9.10 Валидация используемого метода оценки риска должна проводиться не реже 1 (одного) раза в 3 года.

**10 Мероприятия по управлению рисками**

10.1 Мероприятия по управлению рисками (снижению уровня рисков) подразделяются на предупредительные и в случае реализации риска.

10.2 Предупредительные мероприятия включают в себя действия (операции) по минимизации и трансформации рисков.

10.3 Мероприятия в случае реализации риска включают в себя действия (операции) по минимизации последствий при реализации риска.

10.4 Стратегии управления риском:

- Уклонение;

- Передача;

- Снижение (вероятности/влияния/вероятности и влияния);

- Принятие.

Стратегии управления риском приведены в приложении В.

10.5 Если в отношении риска реализуется стратегия принятия риска, то мероприятия по управлению рисками могут отсутствовать.

10.6 Решение о приемлемости получаемого в результате трансформации риска портфеля рисков должно приниматься с учетом применимых принципов, указанных в Положении о системе управления рисками Группы Аэрофлот (РКп-ГД-002). Должна быть обеспечена разумная уверенность в том, что получаемый в результате трансформации риска портфель рисков является предпочтительным по сравнению с исходным риском.

10.7 Выбор оптимального мероприятия по управлению риском/рисками необходимо проводить по следующим критериям:

**Эффективность.** Мероприятие по управлению риском/рисками должно снижать уровень риска.

**Экономическая целесообразность.** Для мероприятия должна быть определена стоимость его реализации, которую необходимо соотносить с убытками от реализации риска.

**Соблюдаемость.** Должен быть выполнен анализ мероприятия с точки зрения возможностей по обеспечению контроля за соблюдением правил и процедур.

**Реализуемость.** Мероприятие по управлению риском должно быть рассмотрено с точки зрения имеющихся возможностей реализации, в том числе технических, финансовых, административных, нормативно-правовых и др.

**Надежность.** Если применимо, для каждого мероприятия должны быть оценены ожидаемые значения следующих характеристик: безотказность, долговечность и ремонтопригодность.

**Неблагоприятные последствия.** Для каждого мероприятия по управлению риском/рисками должна быть проведена всесторонняя оценка последствий его применения (в том числе влияние на окружающую среду, производственный травматизм, безопасность и т.п.), в том числе отрицательные эффекты.

10.8 Приведенный в 10.7 список может быть расширен.

10.9 Разработка, реализация и оперативный контроль мероприятий по управлению рисками СП в текущей деятельности по функциональному направлению осуществляется работниками СП.

10.10 Подготовка рекомендаций по разработке, реализации и оперативному контролю мероприятий по управлению рисками СП в текущей деятельности осуществляется координатором КСУР во взаимодействии с ДР ПАО «Аэрофлот».

10.11 Руководитель СП/координатор СП вносят мероприятия по управлению рисками в столбцы 14,15 реестра рисков (форма 1 приложения Д).

10.12 При разработке мероприятий по минимизации или трансформации риска необходимо оценивать целесообразность передачи рисков, например, необходимость, возможность и стоимость страхования.

10.13 Руководитель СП/координатор СП направляют координатору КСУР информацию об утвержденных мероприятиях по управлению рисками.

10.14 Если полномочий руководителя СП/имеющихся в наличии ресурсов недостаточно для принятия решения/реализации стратегии управления риском или разработки и/или реализации мероприятий по минимизации уровня риска, то выполняются следующие действия:

10.14.1 СП готовит материал для принятия решения.

10.14.2 Координатор КСУР согласовывает подготовленный материал в части, касающейся управления рисками. В случае наличия неурегулированных вопросов между координатором КСУР и СП информация отражается в подготовленном материале.

10.14.3 Правление принимает решение о стратегии и/или мероприятии, в том числе о выделении ресурсов.

10.15 Мероприятия по управлению рисками в области охраны труда должны быть согласованы ООТ.

**11 Реестр и карта рисков**

11.1 Формат реестра рисков приведен в форме 1 приложения Д.

11.2 Актуализация реестра рисков СП осуществляется СП по мере необходимости, но не реже 1 раза в год в следующем порядке:

11.2.1 Руководитель СП/координатор СП проводят экспертизу реестра рисков СП на предмет его адекватности и полноты. Информация о результатах экспертизы направляется руководителем СП координатору КСУР.

11.2.2 Координатор КСУР вносит корректировки в реестр рисков по форме 1 приложения Д и направляет руководителю СП.

11.2.3 Руководитель СП принимает решение о реестре рисков СП и направляет его координатору КСУР.

11.3 Карта рисков – инструмент визуального отображения информации о рисках, представляющий собой координатную плоскость с осями, соответствующим параметрам риска – вероятности и влиянию.
По вертикальной оси откладывается вероятность реализации риска, по горизонтальной – влияние. Образец карты рисков приведен на рисунке 11.1.

Рисунок 11.1. Образец карты рисков



11.4 На карте рисков должны быть отмечены зоны рисков, отражающие границы приемлемости рисков. Количество зон рисков должно быть не менее трех. Зоны рисков с оценками вероятности, влияния и общей оценкой риска представлены в таблице 12.1.

Таблица 12.1. Зоны рисков

| Зона риска | Влияние риска | Вероятность риска | Оценка риска  |
| --- | --- | --- | --- |
| Красная | 5 | 5 | 25 |
| 5 | 4 | 20 |
| 5 | 3 | 15 |
| 4 | 5 | 20 |
| 4 | 4 | 16 |
| 3 | 5 | 15 |
| Жёлтая | 5 | 2 | 10 |
| 5 | 1 | 5 |
| 4 | 3 | 12 |
| 4 | 2 | 8 |
| 4 | 1 | 4 |
| 3 | 4 | 12 |
| 3 | 3 | 9 |
| 3 | 2 | 6 |
| 2 | 5 | 10 |
| 2 | 4 | 8 |
| 2 | 3 | 6 |
| 1 | 5 | 5 |
| 1 | 4 | 4 |
| Зелёная | 3 | 1 | 3 |
| 2 | 2 | 4 |
| 2 | 1 | 2 |
| 1 | 3 | 3 |
| 1 | 2 | 2 |
| 1 | 1 | 1 |

11.5 Риски, оценка которых проводится в соответствии с требованиями, отличными от правил настоящего стандарта, могут быть дополнительно отражены на отдельной карте рисков.

11.6 Карта рисков оформляется в формате презентации Microsoft PowerPoint с расширением ppt или pptx или в формате документа Microsoft Word с расширением doc или docx.

**12 Средства контроля**

12.1 Средства контроля – ϶ᴛᴏ система наблюдений и проверки соответствия процесса функционирования управляемого объекта принятым управленческим решениям, определения результатов управленческих воздействий на управляемый объект и отклонений, допущенных в ходе выполнения данных решений. Цель использования средств контроля – способствовать тому, чтобы фактически получаемые результаты были как можно ближе к планируемым.

12.2 Средства контроля представляют собой систему политик и процедур (действий), цель которых – обеспечить разумную уверенность в том, что управление рисками в ЗАО «Аэромар» на всех уровнях при выполнении всех функций происходит эффективно и своевременно.

12.3 Средства контроля должны обеспечивать требуемый уровень надежности и эффективности при обнаружении и исправлении нарушений и отклонений, являющихся существенными по отдельности или в совокупности, и/или препятствовать возникновению таких нарушений. Достоверность оценки надежности и эффективности средств контроля должна быть подтверждена,
в том числе путем их тестирования.

12.4 Базовые требования к средствам контроля:

**- Разделение обязанностей.** В случае если сфера ответственности работника допускает конфликт интересов, при разработке средств контроля следует избегать совмещения одним лицом функций по санкционированию, исполнению и контролю за совершением операций. Если разделение обязанностей невозможно и/или нецелесообразно, то должны быть разработаны процедуры, посредством которых осуществляется урегулирование конфликта интересов;

**- Сохранность активов.**  Средства контроля должны обеспечивать сохранность активов организации. Должно быть введено подтверждение прав на утверждение, подписание, согласование документов и осуществление операций (действий с материальными, финансовыми и информационными ресурсами);

**- Результативность.**   Средства контроля должны обеспечивать достоверность, полноту и своевременность выявления отклонений и нарушений, устанавливать причины отклонений и нарушений. Временной интервал между проведением измерений или оценок должен быть адекватен контролируемому процессу;

**- Ориентированность на риск.** Для каждого бизнес-процесса должны быть разработаны и внедрены средства контроля, обеспечивающие реализацию риск-ориентированного контроля. Необходим не тотальный контроль, а ориентированный на риск;

**- Интегрированность.**  Действия по контролю должны быть составной частью деятельности;

**- Непрерывность наблюдения.** Мероприятия по осуществлению контроля должны осуществляться последовательно и регулярно;

12.5 В зависимости от целей средства контроля могут быть:

**- Предписывающими.** Цель – обеспечить наступление желаемого события и/или стимулировать требуемое поведение;

**- Предупредительными.** Цель – избежать наступления нежелательного события (поведения) или снизить его вероятность;

**- Расследовательными.**  Цель – изучить нежелательное событие (поведение), которое уже произошло, для уменьшения влияния его последствий и разработки мер по недопущению его повторения;

**- Исправительными.**  Цель – уменьшить последствия наступившего нежелательного события (поведения);

**- Компенсирующими.** Цель – компенсировать существующие и возможные недостатки КСУР, а также уменьшить последствия возможных нежелательных событий (поведения), которые не могут быть устранены и/или уменьшены применением других средств контроля.

12.6 Средства контроля в зависимости от времени осуществления контроля могут быть:

**- Предварительными** (входной, дособытийный контроль). Производится до фактического начала процесса. Цель – обеспечить условия, необходимые и достаточные для бесперебойного функционирования объекта. Средства предварительного контроля применяются в отношении:

человеческих (трудовых) ресурсов. Должны быть установлены требования к уровню образования, стажу работы, деловым и профессиональным знаниям и навыкам, требуемым для выполнения должностных обязанностей, и т.д.;

материальных (физических) ресурсов. Должны быть разработаны стандарты допустимого качества поступающих материалов, определены требования к контрагентам, определены размеры товарных и материальных запасов, организовано проведение техосмотра оборудования и инвентаря,
и т.д.;

финансовых ресурсов. Должен быть составлен финансовый план (бюджет) и т.д.;

информационных ресурсов. Должны быть установлены требования к надежности источников информации, каналам передачи информации и т.д.;

- **Текущими (оперативными).** Применяются, когда работа уже началась. Объектом текущего контроля является подчиненный, а субъектом – руководитель. Цель – своевременно выявить и скорректировать отклонения, возникающие в ходе выполнения работы, от установленных требований;

- **Заключительными (послесобытийными).** Применяются после выполнения работы. Фактически полученные результаты сравниваются с установленными ранее планами. Цель – оценить результативность деятельности.

12.7 Следует реализовывать средства контроля с обратной связью, когда фактический результат деятельности сравнивается с целевым (планируемым) результатом, а затем, если это необходимо, осуществляется корректирующее воздействие. В этом случае средства контроля должны включать следующие три этапа:

**Этап 1. Установление требуемых значений целевых параметров.** Должен быть сформирован образец, эталон или модель того, что требуется получить на выходе контролируемого процесса, то есть это конкретные цели, прогресс в отношении которых поддается измерению. Используемые критерии должны быть четкими и понятными для исполнителя. Недопустимо использовать критерии, допускающие неоднозначность толкования.

**Этап 2. Сопоставление реальных результатов с требуемыми значениями целевых параметров.** Во-первых, должны быть определены масштабы допустимых отклонений, во-вторых, должны быть измерены результаты работы, в-третьих, информация об отклонениях должна быть проанализирована и использована при принятии решений о корректирующих действиях.

Этапы 1 и 2 составляют основу мониторинга – выявления происходящего путем измерения показателей деятельности.

**Этап 3. Выполнение необходимых корректирующих действий.** В зависимости от результатов 2-го этапа может потребоваться проведение следующих мероприятий:

- Ничего не делать. Если все параметры контролируемого процесса находятся в рамках допустимых отклонений, то необходимость в корректирующих мероприятиях отсутствует;

- Устранить отклонение. Если причина отклонения установлена и разработаны оптимальные мероприятия, с помощью которых возможно вернуть процесс в запланированное русло, то необходимо выполнить указанные мероприятия;

- Изменить требуемое значение целевого параметра. Если обеспечена разумная уверенность в том, что достижение требуемого значения целевого параметра нереалистично, то необходимо его изменить.

12.8 Допускается реализовывать средства контроля с опережающей связью, когда с целевым (планируемым) результатом сравнивается не фактический результат, а ожидаемый (прогнозируемый), затем, если это необходимо, осуществляется корректирующее воздействие. В этом случае должна быть раскрыта информация о качестве прогнозов и обеспечено соблюдение применимых принципов КСУР.

12.9 Для осуществления мониторинга необходимо использовать систему КИР. Формирование КИР проводится в соответствии с приложением Г.

12.10 Оперативный мониторинг за деятельностью по управлению всеми рисками в деятельности СП осуществляется руководителем СП.

12.11 Оперативный мониторинг за деятельностью по управлению рисками в текущей деятельности по функциональному направлению осуществляется руководителем СП/координатором СП.

12.12 Периодический мониторинг за деятельностью по управлению всеми рисками в СП осуществляется координатором КСУР.

12.13 Средствами контроля должен обеспечиваться требуемый уровень надежности и эффективности при обнаружении и исправлении нарушений и отклонений, являющихся существенными по отдельности или в совокупности, и/или препятствовать возникновению таких нарушений. Достоверность оценки надежности и эффективности средств контроля должна быть подтверждена, в том числе путем их тестирования.

12.14 В СП должен быть определен порядок документирования, совершенствования и обновления средств контроля с учетом изменений деятельности и внешней среды.

12.15 Ответственность за разработку и функционирование средств контроля несет СП/СЕ, которая является владельцем риска.

**13 Информация и коммуникации**

13.1 Требования к информации в рамках КСУР:

**- Релевантность.** Информация должна соответствовать нуждам (запросам) участников КСУР, то есть релевантность характеризует, во-первых, соответствие информации потребностям решаемой задачи,
во-вторых, значимость информации с точки зрения тех задач, для решения которых она используется;

- **Полнота.** Информация должна исчерпывающе (для конкретного потребителя) характеризовать отображаемый объект и/или процесс. Полнота информации характеризует меру достаточности информации для решения соответствующих задач. Полнота информации оценивается относительно конкретной цели (задачи). Поэтому для ее оценки необходимо для каждой рассматриваемой цели (задачи) составить перечень сведений, которые необходимы для ее достижения;

- **Своевременность.** Информация должна соответствовать нуждам потребителя в требуемый момент времени.

- **Достоверность.** Информация не должна иметь ошибок и искажений;

- **Доступность.** Должна быть обеспечена возможность получения информации заинтересованными участниками КСУР;

- **Объективность.** Информация должна соответствовать применимым принципам КСУР. Выводы и рекомендации в рамках КСУР должны быть обоснованы;

- **Защищенность.** Информация должна быть защищена от несанкционированного использования или изменения;

- **Эргономичность.** Внутренняя организация информации (структура) должна быть эффективна, а объем (количество) – оптимален с точки зрения ее восприятия и использования конкретным потребителем.

13.2 Под требованием адекватности информации следует понимать однозначность соответствия информации отображаемому объекту, процессу
или явлению. Адекватность проявляется через релевантность, достоверность, полноту, своевременность и эргономичность.

13.3 Для коммуникации в рамках КСУР используются следующие отчеты:

13.3.1 Реестр рисков СП

Формат: форма 1 приложения Д.

Срок: по мере необходимости или по запросу координатора КСУР , но не реже 1 раза в год.

Ответственный: все СП совместно с координатором КСУР .

Адресат: Координатор КСУР

13.3.2 Реестр рисков ЗАО «Аэромар».

Формат: форма 1 приложения Д.

Срок: по мере необходимости или по запросу ДР ПАО «Аэрофлот», но не реже 1 раза в год.

Ответственный: Координатор КСУР.

Адресат: ДР ПАО «Аэрофлот» risk\_management@aeroflot.ru

13.3.3 Информация о реализовавшихся рисках в СП

Приводятся выявленные СП события с негативными последствиями в рамках реестра рисков, выявленные события с негативными последствиями, отсутствующие в реестре рисков, угрозы, негативные тенденции, предпосылки к реализации рисков.

Формат: форма 2 приложения Д.

Срок: 5 рабочих дней после окончания месяца.

Ответственный: все СП.

Адресат: Координатор КСУР

13.3.4 Информация о реализовавшихся рисках в ЗАО «Аэромар».

Формат: форма 2 приложения Д.

Срок: 6 рабочих дней после окончания месяца.

Ответственный: координатор КСУР.

Адресат: ДР ПАО «Аэрофлот», risk\_management@aeroflot.ru

13.3.5 Информация о соблюдении риск-аппетита в СП

Формат: в соответствии с Декларацией риск-аппетита Группы Аэрофлот (РИ-ГД-391), дополненной сведениями о соблюдении/нарушении/ неприменимости.

Срок: 4 рабочих дней после окончания месяца. В случае нарушения – 4 рабочих дней с момента выявления нарушения.

Ответственный: все СП.

Адресат: Координатор КСУР

13.3.6 Информация о соблюдении риск-аппетита в ЗАО «Аэромар».

Формат: в соответствии с Декларацией риск-аппетита Группы Аэрофлот (РИ-ГД-391), дополненной сведениями о соблюдении/нарушении/ неприменимости.

Срок: 5 рабочих дней после окончания месяца. В случае нарушения – 5 рабочих дней с момента выявления нарушения.

Ответственный: Координатор КСУР.

Адресат: ДР ПАО «Аэрофлот», risk\_management@aeroflot.ru

**14 Оценка эффективности**

14.1 Оценка эффективности функционирования КСУР включает в себя оценку функциональной эффективности и оценку процедурной эффективности.

14.2 Оценка функциональной эффективности компонентов КСУР проводится на основе информации:

- О реализовавшихся рисках;

- О риск-факторах;

- Об изменениях оценок параметров рисков в реестре рисков;

- О динамике КИР;

- О соблюдении риск-аппетита.

14.3 Оценка процедурной эффективности компонентов КСУР проводится на основе информации о соблюдении/нарушениях требований внутренних нормативных документов в части управления рисками.

**15 Управление коррупционными рисками**

15.1 Для идентификации коррупционных рисков необходимо:

- Представить деятельность СП/СЕ в виде отдельных бизнес-процессов, в каждом из которых выделить составные элементы (процессы, операции и т.п.);

- Для каждого бизнес-процесса определить критические точки – элементы (процессы, операции и т.п.), при реализации которых высока вероятность совершения работниками коррупционных правонарушений;

- Для каждого выявленного элемента (критической точки) составить описание возможных коррупционных правонарушений, включающее:

- Характеристику выгоды или преимущества, которое может быть получено при совершении коррупционного правонарушения;

- Указать должности работников, участие которых необходимо, чтобы совершение коррупционного правонарушения стало возможным;

- На основании проведенного анализа подготовить реестр коррупционных рисков СП/СЕ – сводное описание критических точек и возможных коррупционных правонарушений;

- Сформировать перечень должностей, связанных с высоким коррупционным риском.

15.2 Перечень бизнес-процессов, потенциально подверженных коррупционным рискам, зависит от специфики деятельности СП. Для ЗАО «Аэромар» к таким бизнес-процессам относят:

- Приобретение активов (слияния и поглощения);

- Переход имущественных прав;

- Размещение и привлечение денежных средств;

- Получение лицензий, разрешений и регистрация продуктов;

- Обмен деловыми подарками и знаками делового гостеприимства;

- Осуществление представительских мероприятий, прием делегаций;

- Реализация продукции/выполнение работ/предоставление услуг;

- Осуществление маркетинговых акций и спонсорство;

- Осуществление благотворительной помощи, пожертвований на политические цели;

- Реализация спонсорских программ (проектов);

- Осуществление закупок;

- Закрытие/открытие банковских счетов;

- Осуществление платежей;

- Списание дебиторской задолженности;

- Бухгалтерский учет и отчетность;

- Заключение договоров (контрактов, соглашений);

- Взаимодействие с агентами и посредниками;

- Прием на работу, перевод и повышение в должности работника.

15.3 Общими риск-факторами для ЗАО «Аэромар», которые необходимо учитывать при оценке коррупционных рисков, являются:

- Заключение договоров (контрактов, соглашений) в странах/регионах или секторах с высоким рейтингом коррупции или взаимодействие с контрагентами, которым присвоен высокий риск коррупции;

- Осуществление подозрительных операций с поставщиками (подрядчиками, исполнителями)/контрагентами и деловыми партнерами;

- Победа в отборе поставщиков (подрядчиков, исполнителей), имеющих признаки неблагонадежности;

- Взаимодействие с поставщиками (подрядчиками, исполнителями)/ контрагентами организации, имеющими близкие родственные связи с работниками организации;

- Закупка у единственного поставщика (подрядчика, исполнителя)/срочная закупка без надлежащих обоснований;

- Оказание необоснованных преференций поставщикам (подрядчикам, исполнителям);

- Осуществление крупных закупок у небольших обществ и/или обществ, учрежденных незадолго до опубликования информации о проведении организацией закупки;

- Систематическое проведение отбора при неполном составе комиссии по отбору поставщиков (подрядчиков, исполнителей);

- Наличие порочащих сведений о вновь принятых работниках;

- Завышенные расходы на представительские мероприятия, в особенности с участием должностных лиц, иностранных должностных лиц, должностных лиц публичных международных организаций;

- Необоснованные подарки клиентам/контрагентам и деловым партнерам, должностным лицам и пр.;

- Осуществление выплат, не предусмотренных законодательством, в пользу госкомпаний и госслужащих;

Примечание: Под термином «госкомпания» понимается определение, данное в статье 2 Методических указаний по применению ключевых показателей эффективности государственными корпорациями, государственными компаниями, государственными унитарными предприятиями, а также хозяйственными обществами, в уставном капитале которых доля участия Российской Федерации, субъекта Российской Федерации в совокупности превышает пятьдесят процентов (одобренных поручением Правительства Российской Федерации от 27.03.2014 № ИШ-П13-2043).

- Осуществление платежей без надлежащего согласования;

- Осуществление политических пожертвований;

- Наличие агентов, посредников при осуществлении взаимодействия с государственными органами/контрагентами/партнерами;

- Осуществление операций/сделок через офшорные зоны;

- Осуществление платежей с нарушением установленных в организации процедур (при отсутствии необходимых подтверждающих документов, по договору (контракту, соглашению), срок действия которого истек, до подписания договора (контракта, соглашения) с контрагентом и пр.);

- Осуществление продаж/выполнение работ/предоставление услуг на нестандартных или льготных условиях либо форма запрашиваемой оплаты является нестандартной для рынка, на котором работают компании;

- Договоры (контракты, соглашения) консультационных услуг, которые включают только общее и расплывчатое описание услуг или когда консультант работает в иной области деятельности, чем та, для которой он был нанят;

- Наличие доступа к денежным средствам, ценным бумагам и прочим активам организации;

- Структура управления и владения компаниями контрагента является необычной или слишком сложной, учитывая характер деятельности компании;

- Должностные лица контрагента, принимающие решения, состоят в родственных связях с представителями государства, и/или публичным должностным лицом, и/или представителями государственных органов и органов международных организаций, которые могут оказывать влияние на деятельность контрагента и/или организации;

- Должностные лица контрагента ранее являлись публичными должностными лицами государственных органов, международных организаций, особенно если сфера деятельности контрагента связана со сферой деятельности этих государственных органов или международных организаций;

- Наличие судебных дел/решений в отношении контрагентов или партнеров организации, связанных с нарушениями, имеющими признаки коррупции;

- Отсутствие процедур по предупреждению и противодействию коррупции или наличие в них недостатков;

- Неэффективное разграничение ролей и полномочий в бизнес-процессах
и ИТ-системах организации.

15.4 Дополнительные риск-факторы к общим риск-факторам, указанным в 15.3, СП определяют самостоятельно и учитывают их при оценке коррупционных рисков.

15.5 Информация о выявленных коррупционных рисках служит основанием для разработки новых и анализа существующих мероприятий, направленных на устранение коррупционных рисков либо их минимизацию.

15.6 Для каждой критической точки необходимо разработать комплекс мер по устранению или минимизации коррупционных рисков.

15.7 Устранение коррупционных рисков либо их минимизация достигается различными методами, например, регламентацией бизнес-процессов, их упрощением либо исключением, установлением препятствий (ограничений), затрудняющих реализацию коррупционных схем.

15.8 Регламентация бизнес-процессов позволяет снизить степень угрозы возникновения коррупции в связи со следующим:

- Значительно уменьшается риск отклонения работника при реализации должностных полномочий от достижения закрепленной цели возникших правоотношений;

- Снижается степень усмотрения работников при принятии решений;

- Создаются условия для осуществления надлежащего контроля за процессом принятия решений, что при необходимости позволяет корректировать ошибочные решения, не дожидаясь развития конфликтной ситуации;

- Обеспечивается единообразное осуществление функций работниками различных СП/СЕ;

- Создается гласная, открытая модель реализации критической точки.

При этом дробление бизнес-процессов на дополнительные стадии с их закреплением за независимыми друг от друга работниками позволит обеспечить взаимный контроль.

15.9 В качестве установления препятствий (ограничений), затрудняющих реализацию коррупционных схем, могут применяться следующие меры:

- Реинжиниринг функций, в том числе их перераспределение между СП/СЕ;

- Введение или расширение процессуальных форм внешнего взаимодействия работников (с представителями контрагентов, органов государственной власти и др.), например, использование информационных технологий в качестве приоритетного направления для осуществления такого взаимодействия;

- Совершенствование механизма отбора работников для включения в состав комитетов, советов, комиссий, штабов, рабочих групп и т.п., принимающих управленческие решения;

- Сокращение сроков принятия решений;

- Установление четкой и детальной регламентации способа и сроков совершения действий работником в критической точке;

- Установление дополнительных форм отчетности работников о результатах принятых решений.

15.10 В целях недопущения совершения работниками коррупционных правонарушений могут применяться следующие средства:

- Организация контроля за исполнением работниками своих обязанностей, введение системы внутреннего информирования;

- Использование средств видеонаблюдения и аудиозаписи в местах контакта работников с гражданами и представителями организаций;

- Проведение разъяснительной и иной работы для существенного снижения возможностей коррупционного поведения в критической точке.

15.11 Информация о коррупционных рисках в СП должна быть представлена в реестре коррупционных рисков (форма 3 приложения Д).

**16 Управление профессиональными рисками ЗАО «Аэромар»**

16.1 Профессиональные риски являются составной частью рисков охраны труда.

16.2 Управление профессиональными рисками осуществляется с целью обеспечения сохранности жизни и здоровья работников в процессе трудовой деятельности.

16.3 Профессиональные риски подразделяются на риски возникновения несчастного случая на производстве и риски профессиональных заболеваний.

16.4 Процесс управления профессиональными рисками включает в себя следующие этапы:

- Идентификация (выявление) опасностей;

- Оценка уровня профессиональных рисков;

- Разработка и реализация мероприятий, направленных на снижение уровня профессиональных рисков;

- Контроль мероприятий по управлению профессиональными рисками.

16.5 Руководитель СП несет ответственность за идентификацию опасностей, оценку уровня профессиональных рисков, разработку, реализацию, контроль мероприятий, направленных на снижение уровня профессиональных рисков.

16.6 Руководители СП/СЕ обеспечивают доведение до подчиненных работников информации об опасностях и профессиональных рисках при выполнении работ, операций, технологического процесса, о необходимых мерах по снижению имеющихся рисков в рамках проведения инструктажей по охране труда (первичных, повторных, целевых, внеплановых).

16.7 С целью идентификации опасностей и оценки уровня профессиональных рисков в СП/СЕ формируется рабочая группа. Обязательными участниками рабочей группы являются:

- Работники СП, вовлеченные в производственный процесс, которые знакомы с опасностями, присущими оцениваемой деятельности, и применяемыми мерами по снижению уровня профессиональных рисков;

- Специалист отдела охраны труда;

В рабочую группу рекомендуется включать координатора по управлению рисками в СП.

16.8 Рабочая группа ежегодно до 1 июля текущего года (до начала ежегодной заявочной кампании по формированию бюджета на следующий год) проводит переоценку профессиональных рисков с целью актуализации мероприятий для снижения уровня профессиональных рисков.

16.9 Рабочая группа при идентификации опасностей проводит:

- Анализ имеющейся документации, описывающей выбранную деятельность/процесс (в том числе технологические регламенты и рабочие инструкции, инструкции по охране труда и инструкции по пожарной безопасности, и др.);

- Анализ результатов специальной оценки условий труда;

- Анализ происходивших ранее происшествий;

- Анализ продолжительности и периодичности выполнения работ (регулярно, эпизодически);

- Экспертное выявление аварийных ситуаций, которые ранее не случались, но потенциально могут произойти;

- Заполнение таблицы приложения Е (классификатора опасности профессиональных рисков СП/СЕ).

16.10 Рабочая группа проводит оценку профессиональных рисков в соответствии с требованиями настоящего раздела.

16.11 Рабочая группа заполняет реестр профессиональных рисков (форма 4 приложения Д) и направляет его руководителю СП.

16.12 Руководитель СП утверждает реестр профессиональных рисков (форма 4 приложения Д) и направляет его в электронном виде по КАСУД координатору КСУР.

16.13 При наступлении в СП/СЕ несчастного случая оповещение проводится в соответствии с принятыми методами работы отдела охраны труда ЗАО «Аэромар». Заполняется форма бланка перечня сведений о несчастном случае на производстве. Расследование несчастных случаев проводится согласно процедуре «Расследование несчастного случая на производстве», методическим документам отдела охраны труда ЗАО «Аэромар». Расследование обстоятельств и причин возникновения у работника профессионального заболевания проводится в соответствии с принятым порядком работы в ЗАО «Аэромар».

16.14 Отдел охраны труда ежемесячно в течение 5 рабочих дней после окончания месяца направляет сводную информацию о несчастных случаях на производстве и профессиональных заболеваниях координатору КСУР.

16.15 Оценка уровня профессиональных рисков проводится посредством оценки параметров – вероятности возникновения несчастного случая на производстве и/или профессионального заболевания из-за конкретной опасности и влияния последствий в случае реализации несчастного случая на производстве и/или профессионального заболевания (тяжесть последствий).

16.16 В случае отсутствия или недостаточности фактических данных о количестве и тяжести реализации несчастных случаев на производстве/профессиональных заболеваний вероятность и влияние могут быть оценены экспертным путем в соответствии с таблицами 16.1 и 16.2

16.17 Оценка вероятности возникновения несчастного случая на производстве или профессионального заболевания из-за конкретной опасности на основе фактических данных проводится в соответствии c формулой:

$P\_{в}=\frac{N}{N\_{c.c}\*T}$, где

$N $–   количество несчастных случаев на производстве или профессиональных заболеваний из-за конкретной опасности за период (рекомендован период 3 года);

$N\_{c.c} — $средняя списочная численность работников в СП за период;

$T-$ период в годах (рекомендовано 3 года).

Рассчитанная величина соотносится со значениями в таблице 16.1.

16.18 Оценка вероятности возникновения несчастного случая на производстве или профессионального заболевания из-за конкретной опасности экспертным методом состоит из следующих этапов:

Этап 1. Экспертным путем оценивается количество несчастных случаев на производстве или профессиональных заболеваний из-за конкретной опасности за период (рекомендован период 3 года) в СП. Оцененная величина делится на среднесписочную численность СП и период оценки (рекомендован период 3 года).

Этап 2. Рассчитанная величина соотносится со значениями в таблице 16.1.

Таблица 16.1. Шкала перевода оценки рассчитанной вероятности возникновения несчастного случая на производстве/профессионального заболевания к 5-балльной оценке

| **Оценка вероятности** | **Вероятность возникновения н/с на производстве или профессионального заболевания в год** |
| --- | --- |
| 1: Крайне низкая | Менее 0,001 |
| 2: Низкая | От 0,001 до 0,01 |
| 3: Средняя | От 0,01 до 0,02 |
| 4: Высокая | От 0,02 до 0,03 |
| 5: Крайне высокая | От 0,03 и более |

16.19 Определение степени тяжести повреждения здоровья при несчастном случае на производстве (тяжесть последствий) осуществляется медицинской организацией в соответствии со Схемой определения степени тяжести повреждения здоровья при несчастных случаях на производстве, утвержденной приказом Минздравсоцразвития России 24.02.2005 № 160.
По запросу работодателя медицинская организация, в которую впервые обратился пострадавший в результате несчастного случая на производстве, выдает учетную форму № 315/у «Медицинское заключение о характере полученных повреждений здоровья в результате несчастного случая на производстве и степени их тяжести» с указанием информации о степени тяжести повреждения здоровья пострадавшего (лёгкая травма, тяжелая травма).

16.20 Для приведения тяжести несчастного случая на производстве/ профессионального заболевания к 5-балльной шкале используется таблица 16.2.

Таблица 16.2.Оценка влияния/тяжести последствий несчастного случая на производстве/профессионального заболевания

|  |  |
| --- | --- |
| **Оценка влияния** | **Степень влияния/тяжесть последствий** |
| 1: Крайне низкая | Травма, требующая оказания простых мер первой помощи |
| 2: Низкая | Травма с необходимостью медицинского вмешательства без потери трудоспособности |
| 3: Средняя | Легкий несчастный случай |
| 4: Высокая | Тяжелый несчастный случайГрупповой несчастный случайПрофессиональное заболевание со стойкой утратой профессиональной трудоспособности |
| 5: Крайне высокая | Несчастный случай со смертельным исходомГрупповой несчастный случай с тяжелыми последствиямиПрофессиональное заболевание со стойкой утратой профессиональной трудоспособности (инвалидность) |

16.21 Оценка влияния несчастного случая на производстве или профессионального заболевания из-за конкретной опасности при наличии статистики проводится в соответствии с формулой (рассчитывается среднее значение влияния):

$I\_{В}=\frac{\sum\_{1}^{N}I\_{i}}{N}$, где

$I\_{i}-$  тяжесть последствия i-го выявленного несчастного случая на производстве или профессионального заболевания из-за конкретной опасности по 5-балльной шкале за период (рекомендован период 3 года);

$N $–  количество несчастных случаев на производстве или профессиональных заболеваний из-за конкретной опасности за период (рекомендован период 3 года).

16.22 Оценка влияния несчастного случая на производстве или профессионального заболевания из-за конкретной опасности при отсутствии или недостаточности статистики проводится путем экспертной оценки средней тяжести влияния с использованием таблицы 16.2.

16.23 Значение уровня профессиональных рисков определяется как результат перемножения параметров оценки влияния (от 1 до 5) и оценки вероятности (от 1 до 5).

16.24 Меры по управлению профессиональными рисками должны приниматься с учетом уровня риска согласно таблице 16.3.

Таблица 16.3. Зависимость требуемых мер по управлению профессиональными рисками от его уровня

|  |  |
| --- | --- |
| **Зона риска\*** | **Требуемые меры** |
| Зона низкого риска | Соблюдение имеющихся мероприятий по управлению рискамиПроведение инструктажей |
| Зона среднего риска | Разработка дополнительных мероприятий и внесение их в План мероприятий по улучшению условий и охраны труда и снижению уровней профессиональных рисков ЗАО «Аэромар» |
| Зона высокого риска | Приостановление работы до момента внедрения в деятельность мероприятий, снижающих уровень профессиональных рисков до приемлемого уровня |
| \*Зона риска определяется в соответствии с разделом 11 настоящего стандарта. |

16.25 Планирование мероприятий по улучшению условий и охраны труда и снижению уровней профессиональных рисков ЗАО «Аэромар» осуществляется в соответствии с действующими нормативными документами ЗАО «Аэромар».

16.26 Разработанные мероприятия, указанные в форме 4 приложения Д, СП включает в перечень мероприятий по улучшению условий и охраны труда и снижению уровней профессиональных рисков СП.

16.27 Реестр профессиональных рисков подлежит обязательному пересмотру не менее 1 раза в год. В случае внесения изменений в технологию производственного процесса, использования нового оборудования, инструментов, оснастки, организации новых рабочих мест, введение новых должностей, увеличение травматизма и т.п. необходимо организовать пересмотр и актуализацию реестра профессиональных рисков в СП (форма 4 приложения Д) не позднее 20 рабочих дней с момента наступления перечисленных событий.

16.28 К мерам по исключению или снижению уровня профессионального риска относятся:

- Исключение опасной работы (процедуры);

- Замена опасной работы (процедуры) менее опасной;

- Реализация инженерных (технических) методов ограничения риска воздействия опасностей на работников;

- Реализация административных методов ограничения времени воздействия опасностей на работников;

- Использование средств индивидуальной защиты;

- Проведение инструктажей по охране труда;

- Страхование профессионального риска.

16.29 На основе фактических данных (статистики) СП формируются агрегированные оценки риска несчастного случая на производстве и/или риска профессиональных заболеваний для включения в реестр рисков СП (форма 1 приложения Д). Для получения агрегированной оценки вероятности реализации несчастного случая на производстве/профессионального заболевания в СП используется формула:

$P\_{сп}=\frac{N\_{сп}}{N\_{c.c}\*T}$, где

$N\_{сп}-$  количество несчастных случаев на производстве или профессиональных заболеваний в СП за период (рекомендован период 3 года);

$N\_{c.c} – $средняя списочная численность работников в СП за период;

$T-$ период в годах (рекомендовано 3 года).

Агрегированная оценка влияния рассчитывается по формуле:

$I\_{сп}= \frac{\sum\_{1}^{N}I\_{i}}{N\_{сп}}$, где

 $I\_{i}-$ тяжесть последствия i-го выявленного несчастного случая на производстве или профессионального заболевания в СП по 5-балльной шкале за период (рекомендован период 3 года);

$N\_{сп}- $количество несчастных случаев на производстве или профессиональных заболеваний в СП за период.

Агрегированная оценка вероятности и влияния может быть скорректирована с учетом экспертных оценок профессиональных рисков, указанных в реестре профессиональных рисков (форма 4 приложения Д).

**Приложение А
(обязательное)**
**Методологические указания по постановке целей**

Алгоритм постановки целей системы SMART

Шаг 1. **Максимальное уточнение результатов, которых необходимо достигнуть.** Цель должна быть четкой, указывать на то, что именно необходимо достигнуть. Если в формулировке цели используются прилагательные или наречия, выражающие различные степени сравнения (например: «быстро»/«быстрый», «быстрее, чем», «самый быстрый»), то обязательно должно быть указано на сколько (минут, часов, процентов и т.п.).

Шаг 2. **Обоснование релевантности цели.** Должна существовать разумная уверенность в том, что достижение цели положительно влияет на деятельность компании.

Шаг 3. **Оценка достижимости цели.** Цель должна быть реальной ­– в частности, должен быть понятен механизм её достижения, и он также должен быть реален. При анализе достижимости необходимо учитывать два аспекта: собственные возможности (доступные ресурсы) и влияние внешней среды.

Шаг 4. **Выбор критериев измерения результата.** Цель должна иметь измеримые критерии достижения, то есть содержать указание на то, как измеряется результат, а именно:

если цель количественная, то необходимо указать целевое значение («продажи на 5 процентов больше», «затраты на 1000 рублей меньше» и т.п.);

если цель качественная, то необходимо установить эталон («уровень владения английским языком не ниже Intermediate» и т.п.);

если цель не является ни качественной, ни количественной, то необходимо определить алгоритм/правила/критерии, в соответствии с которыми ситуации «Да, цель достигнута» отделяются от ситуаций «Нет, цель не достигнута».

Шаг 5. **Выбор срока исполнения для цели.** Цель должна иметь чётко определённый срок её достижения.

**Приложение Б
(обязательное)

Методологические указания по приведению оценок рисков
для отображения на карте рисков**

1.1 Оценка рисков для отображения их в реестре и на карте рисков производится с точки зрения их влияния на базовые ценности Группы Аэрофлот. С учетом Основных положений корпоративной философии компаний Группы Аэрофлот в части управления рисками, которые отображены на рисунке Б.2, ценностями являются: доверие клиентов, результаты для акционеров, ответственность перед обществом и командная работа.

1.2 Для отображения рисков на карте рисков необходимо привести вероятность и влияние реализации риска к 5-балльной шкале согласно таблицам Б.1, Б.2. В случае если реализация риска оказывает влияние по нескольким направлениям, то конечная оценка должна быть не ниже максимальной оценки по каждому из направлений.



Рисунок Б.2. Используемые для оценки риска характеристики

Таблица Б.1. Матрица оценки вероятности/частоты

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Оценка вероятности/частоты** | **Качественная** | **Вероятность** | **Частота** |
| **периодичность реализации процесса** |
| не реже 1 раз в день | не реже 1 раз в неделю | не реже 1 раз в месяц | не реже 1 раз в квартал |
| 5: Крайне высокая | Почти наверняка произойдет | Более 80% | Более 270 событий в год | Более 38 событий в год | Более 9 событий в год | Более 3 событий в год |
| 4: Высокая | Событие достаточно вероятно Скорее произойдет, чем не произойдет | От 60% до 80% | От 180 до 270 событий в год | От 26 до 38 событий в год | От 6 до 9 событий в год | 2 события в год |
| 3: Средняя | Шансы наступления события оцениваются как 50 × 50 | От 30% до 59% | От 90 до 179 событий в год | От 13 до 25 событий в год | От 3 до 5 событий в год | 1 событие в год |
| 2: Низкая | Событие маловероятно. Скорее не произойдет, чем произойдет | От 5% до 29% | От 20 до 89 событий в год | От 3 до 12 событий в год | От 1 до 2 событий в год | Может произойти в ближайшие годы |
| 1: Крайне низкая | Крайне маловероятно. Возможность наступления события почти исключена | Менее 5% | Менее 20 событий | Менее 3 событий в год | Не произойдет в течение многих лет | Не произойдет в течение многих лет |

Таблица Б.2. Матрица оценки влияния

| **Оценка влияния** | **Люди** | **Окружающая среда** | **Оборудование/имущество** | **Соблюдение внешних требований и норм** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 5: Крайне высокое | Несчастный случай со смертельным исходом. Групповой несчастный случай с тяжелыми последствиями. Профессиональное заболевание со стойкой утратой профессиональной трудоспособности (инвалидность) | Существенное воздействие на окружающую среду. Долгосрочный экологический ущерб (5 лет или более), требующий более 60 млн. руб. для исправления или в виде штрафов | Уничтожение оборудования, уничтожение или полная потеря имущества (≥ 250 млн. руб.) | Нарушения требований применимых законов, нормативных документов, правил или стандартов приводят к негативным юридическим или репутационным последствиям, угрожающим непрерывности деятельности и/или существованию компании |
| 4: Высокое | Тяжелый несчастный случай. Групповой несчастный случай с легкими последствиями. Профессиональное заболевание со стойкой утратой профессиональной трудоспособности (без инвалидности) | Большое влияние на окружающую среду. Среднесрочный (1–5 лет) ущерб окружающей среде, требующий от 10 до 60 млн. руб. для исправления или в виде штрафов | Значительный ущерб оборудованию, значительный ущерб имуществу (≤250 млн. руб.), физический стресс или такая рабочая нагрузка, что нет уверенности в правильном и полном выполнении эксплуатантами своих задач | Нарушения требований применимых законов, нормативных документов, правил или стандартов приводят к негативным юридическим или репутационным последствиям, значительным для компании, но не угрожающим непрерывности деятельности и/или существованию компании |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| **Оценка влияния** | **Люди** | **Окружающая среда** | **Оборудование/имущество** | **Соблюдение внешних требований и норм** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3: Среднее | Легкий несчастный случай | Умеренное влияние на окружающую среду. Кратковременный (менее 1 года) экологический ущерб, требующий до 10 млн. руб. для исправления или в виде штрафов | Ущерб (≤ 150 млн. руб.), серьезный инцидент, операторы не способны в полной мере справиться с неблагоприятными эксплуатационными условиями из-за увеличения рабочей нагрузки или вследствие условий, понижающих эффективность их работы | Нарушения требований применимых законов, нормативных документов, правил или стандартов приводят к негативным юридическим или репутационным последствиям, существенным для компании |
| 2: Низкое | Травма с необходимостью медицинского вмешательства без потери трудоспособности | Незначительное влияние на окружающую среду, требующее до 3 млн. руб. для исправления или в виде штрафов | Малый ущерб (≤5 млн. руб.), эксплуатационные ограничения, применение правил на случай аварийной обстановки, незначительный инцидент | Нарушения требований применимых законов, нормативных документов, правил или стандартов приводят к негативным юридическим или репутационным последствиям, несущественным для компании |
| 1: Крайне низкое | Травма, требующая оказания простых мер первой помощи | Минимальное воздействие на окружающую среду, управляемое в рамках операционных бюджетов | Малозначительные последствия, малый урон, нанесенный имуществу, или вандализм | Несмотря на нарушения требований применимых законов, нормативных документов, правил или стандартов, негативные юридические или репутационные последствия отсутствуют |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Оценка влияния** | **Экономические потери** | **Репутация** | **Операционная деятельность** |
| 1 | 6 | 7 | 8 |
| 5: Крайне высокое | Более 250 млн. руб. | Международное долгосрочное негативное освещение в средствах массовой информации, правительственные расследования, значительное влияние на операционную деятельность, потеря значительной доли рынка | Критические отказы, препятствующие/прекращающие выполнение основных операций, угрожающие непрерывности деятельности и/или существованию компании. Предельные отклонения свойств оказываемых услуг от применимых технических и технологических требований, которые не могут быть устранены в процессе оказания услуги или после оказания услуги и приводят к высоким негативным репутационным или юридическим последствиям |
| 4: Высокое | От 150 млн. руб. до 250 млн. руб. (включительно) | Национальное долгосрочное негативное освещение в средствах массовой информации, интенсивный национальный общественный, политический и медийный контроль. Долгосрочное влияние на бренд. Ограничения в операционной деятельности, потеря доли на рынке | Нарушения ключевых бизнес-процессов, приводящие к существенным для компании последствиям, но не угрожающие непрерывности деятельности и/или существованию компании. Существование компании не под угрозой, но может подвергнуться существенному пересмотру. Отклонение свойств оказываемых услуг от применимых технических и технологических требований, которые не были устранены в процессе оказания услуги и привели к негативным репутационным или юридическим последствиям |
| 3: Среднее | От 5 млн. руб. до 150 млн. руб. (включительно) | Краткосрочное негативное освещение в средствах массовой информации. Влияние на бренд | Воздействие на организацию, приводящее к снижению производительности и оказывающее значительное влияние на выполнение поставленных целей. Отклонение свойств оказываемых услуг от применимых технических и технологических требований, которые не могут быть устранены в процессе оказания услуги, но не приводят к негативным репутационным или юридическим последствиям либо данные последствия несущественны |
| 2: Низкое | От 1 млн. руб. до 5 млн. руб. (включительно) | Контроль со стороны исполнительной власти, внутренних комитетов или внутреннего аудита для предотвращения эскалации. Незначительное влияние на деятельность на локальном уровне | Незначительное влияние на организационные вопросы по задержкам и качеству систем, но которые могут быть решены на оперативном уровне. Прерывание или приостановка процесса (<3 часов). Отклонение свойств оказываемых услуг от применимых технических и технологических требований, которые могут быть устранены в процессе оказания услуги и не приводят к негативным репутационным или юридическим последствиям |
| 1: Крайне низкое | Менее 1 млн. руб. | Только местные упоминания, быстро забываются, операционная деятельность не затронута | Минимальное влияние на неосновные операции. Прерывание или приостановка процесса (<1 часа). Воздействие может быть устраненов рамках текущей деятельности. Отсутствуют/незначительные отрицательные отклонения свойств оказываемых услуг от применимых требований, отклонения легко устранить до оказания услуг |

# Приложение В (обязательное)Методологические указания по выбору мероприятий по управлению риском

Стратегии управления риском:

**Уклонение.** В рамках стратегии уклонения выполняются действия, результатом которых является снижение уровня риска до нуля. Уклонение – самая радикальная стратегия, в результате реализации которой риск фактически перестает существовать. На карте рисков (см. рисунок В.1), отражающей ситуацию после реализации мероприятий по минимизации рисков, риск показывается в крайнем нижнем левом углу или вообще отсутствует.



Рисунок В.1. Миграция риска при уклонении

Например, для риска «Нарушения требований по авиационной безопасности
из-за действия/бездействие работников и контрагентов» в странах с высоким уровнем террористических угроз может быть реализована стратегия уклонения, в рамках которой выполняется действие – отказ от полетов в данные страны.

**Передача.** В рамках стратегии передачи выполняются действия, результатом которых является снижение влияния последствий от реализации риска вплоть до нуля (см. рисунок В.2). Воздействие на параметр «вероятность» отсутствует.

Передачу риска можно осуществить путем внесения в текст документов (договоров, контрактов и т.д.) специальных оговорок, уменьшающих собственную ответственность при наступлении определенных событий или передающих риск контрагенту. Другим примером передачи риска является страхование.



 Рисунок В.2. Миграция риска при передаче

**Снижение.** В рамках стратегии снижения уровня риска выполняются действия, результатом которых является (см. рисунок В.3):

снижение вероятности реализации риска при условии, что уровень риска в целом не выходит за пределы допустимых границ;

снижение влияния реализации риска при условии, что уровень риска в целом не выходит за пределы допустимых границ;

одновременное снижение параметров «вероятность» и «влияние».

 Рисунок В.3. Миграция риска при минимизации

Например, для риска «Снижение выручки на 5 процентов из-за неработающего сервера» может быть реализована стратегия снижения риска, в рамках которой выполняются действия, во-первых, по резервированию оборудования и каналов связи, во-вторых, по диверсификации каналов продаж. Стратегии уклонения и передачи риска являются частными случаями стратегии снижения риска.

**Принятие.** Риск принимается, если другие стратегии реагирования либо неприменимы, либо нецелесообразны. Сохранение риска на существующем уровне не всегда означает отказ от любых действий, направленных на компенсацию ущерба, – в частности, могут создаваться специальные резервные фонды (фонды самострахования), из которых будет производиться компенсация убытков в случае реализации рисков.

**Приложение Г
(обязательное)

Методологические указания по формированию ключевых индикаторов риска**

1 При разработке КИР следует придерживаться следующей последовательности действий:

Шаг 1. Сформировать КИР. Индикатор может быть:

- **Процедурным,** отражающим отклонения и нарушения требований нормативных документов;

- **Функциональным,** цель которого – обеспечить разумную уверенность в том, что все существенные риски, связанные с процессом, идентифицированы, надлежащим образом оценены и эффективно управляются. Для функциональных КИР должна использоваться статистика по риск-факторам или реализации рисков.

Шаг 2. Определить пороговые значения КИР (см. рисунок Г.1).



Рисунок Г.1. Пример шкалы для оценки КИР

Шаг 3. Задокументировать методику расчета, модификации, мониторинга и интерпретации КИР.

1 Характеристики КИР:

- **КИР должен быть релевантным для рассматриваемой деятельности.** КИР должен позволять оценивать текущий статус рассматриваемых рисков, обеспечивать проверку, находятся ли рассматриваемые риски в допустимых пределах, выделять слабые места в КСУР, требующие привлечения дополнительных ресурсов;

**- КИР должен вычисляться на основе достоверных данных, соответствующих требуемому уровню точности;**

**- КИР должен своевременно отражать информацию об оценке параметров риска (-ов).** Периодичность вычисления и мониторинга КИР должна быть адекватна рассматриваемой деятельности и целям по управлению рисками;

- **КИР должен быть измеримым.** Множество значений индикатора должно быть ограниченным.

2 Если риск реализовался, при этом динамика функционального КИР оказалась неадекватна ситуации, то необходимо рассмотреть возможность внесения изменений в методику расчета КИР. При изменении метода расчета индикатора необходимо указать дату начала использования новой методики расчета в документации, при этом предшествующие значения КИР не пересчитываются.

3 Система КИР СП, чьи обязанности заключаются в консультировании/разработке экспертных заключений, должна содержать индикаторы, характеризующие выполнение подготовленных рекомендаций.

4 Документация каждого КИР должна состоять из:

- Названия КИР;

- Описания КИР, в том числе принципов и правил работы КИР;

- Перечня рисков согласно реестру рисков, которые покрывает рассматриваемый КИР;

- Методики расчета:

- Исходных данных;

- Формулы расчета;

- Частоты расчёта;

- Зоны КИР (сигнальные уровни).

**Приложение Д
(обязательное)

Формы для заполнения**

**Бизнес-процесс**

Цель 2

Цель 1

Цель N

Риск 1

Риск 2

Риск N

Причина 1

Причина 2

Причина N

Рисунок Д.1. Схема формулировки риска

**Форма 1. Реестр рисков**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Бизнес-процесс/ технологический процесс/операция/ услуга | Цель бизнес-процесса/ технологического процесса/операции/ услуги | Наименование риска | Причина риска | Риск-фактор | Описание риска | Описание влияния/убытков от реализации риска |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Оценка влияния риска | Оценка вероятности риска | Оценка риска | Метод оценивания | Обоснование (только для метода экспертных оценок) | Существующие предупредительные мероприятия | Существующие мероприятия в случае реализации риска | КИР, покрывающий риск |
| 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Тип риска | Подтип риска | Владелец риска(структурное подразделение) | Владелец риска(структурная единица подразделения) |
| 17 | 18 | 19 | 20 |
|  |  |  |  |

**Столбец 1.** В данном столбце указывается порядковый номер риска.

**Столбец 2.** В данном столбце указывается технологический процесс, функция, операция, услуга или бизнес-процесс, который осуществляет СЕ.

**Столбец 3.** В данном столбце указывается цель технологического процесса, функции, операции, услуги или бизнес-процесса согласно разделу 7 «Постановка целей».

**Столбцы 4–6.** Данные столбцы заполняются согласно разделу 9 «Идентификация рисков».

**Столбец 7.**  В столбец вносится описание риска. Описание должно четко определять возможное событие.

**Столбец 8.** Описание возможных последствий. В столбец вносится краткая информация обо всех возможных последствиях от реализации риска.

**Столбцы 9–10.** Данные столбцы заполняются согласно разделу 10 «Оценка риска».

**Столбец 11.** Результат умножения значения столбца оценки влияния риска на значение столбца оценка вероятности риска в соответствии с разделом 10 «Оценка риска».

**Столбец 12.** Метод, используемый для оценки рисков: статистический, экспертный.

**Столбец 13.** В случае использования метода экспертных оценок необходимо обосновать полученные значения оценок вероятности и влияния.

**Столбец 14.** В данном столбце перечисляются существующие мероприятия, которые реализуются в целях снижения уровня риска. Список оформляется с использованием символа «;».

**Столбец 15.** В данном столбце перечисляются мероприятия, которые подготовлены на случай реализации риска, в том числе планы действий в чрезвычайных ситуациях и иные мероприятия, разрабатываемые в целях обеспечения эффективных действий по минимизации последствий от реализации риска. Список оформляется с использованием символа «;».

**Столбец 16.** В данном столбце указываются КИРы, которые покрывают рассматриваемый риск и используются для мониторинга.

**Столбцы 17–18.** Классификация риска заполняется согласно классификации Положения о системе управления рисками Группы Аэрофлот.

**Столбец 19.** Указать СП, которое является владельцем риска.

**Столбец 20.** Указать СЕ, которая является владельцем риска.

**Форма 2. Журнал учета реализовавшихся рисков**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Временная метка | Наименование риска  | Причина риска  | Риск-фактор | Номер риска в реестре рисков | Описание последствий реализации | Стоимостная оценка реализации риска | Анализ существующих мероприятий  | Принятые меры |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Комментарии | Количество событий | Тип риска | Подтип риска |
| 11 | 12 | 13 | 14  |
|  |  |  |   |

**Столбец 1.** Порядковый номер риска.

**Столбец 2.** Если событие произошло один раз, то указывается конкретная дата. Если событие произошло многократно, то указываются все даты, в которые происходили события.

**Столбцы 3.** Описывается реализовавшийся риск, имеющий негативное последствие.

**Столбец 4.** Описывается причина, из-за которой произошла реализация риска.

**Столбец 5.** Состояние (существующее или потенциальное), явление, объект, процесс, условие или их сочетания во внешней и/или внутренней среде, проявления которых могут привести к реализации рисков.

В журнале учета реализовавшихся рисков указывают как риски, присутствующие в реестре рисков СП, так и те, что реализовались, но до этого не были внесены в реестр СП.

**Столбец 6.** Указывается порядковый номер риска в реестре рисков СП. Если произошел риск, не отраженный в реестре рисков подразделения, его также следует отразить в Журнале учета реализовавшихся рисков. При этом в столбце 6 указать отметку «Новое». Параллельно с этим инициировать процедуру включения реализовавшегося риска в реестр рисков СП согласно настоящему стандарту .

**Столбец 7.** Указываются последствия реализовавшегося риска. Описывается, как реализация риска повлияла на:

- Операционную деятельность компании, на бизнес-процессы, на качество оказываемых услуг;

- Репутацию компании;

- Выполнение требований применимых законов, нормативных документов, стандартов;

- Финансовый результат (фактические и ожидаемые денежные потери);

- Сохранность жизни и здоровья людей, экологию.

**Столбец 8.** Указывается оценка фактических и ожидаемых потерь в результате реализации события в формате:

- «Фактические потери: …;

- Ожидаемые потери: …»

**Столбец 9.** Провести анализ причин, в том числе достаточности существующих мероприятий по управлению риском, или сделать отметку об их отсутствии.

**Столбец 10.** Указывается, что сделано или планируется сделать для устранения негативных последствий. Также указывается, что сделано для предотвращения повторения события в будущем.

**Столбец 11.** Информация в свободной форме, описывающая произошедшее событие, в том числе существенные характеристики ситуации. Также СП требуется указать значимость события для работы СП – значимое, незначимое – и время проявления – с немедленным эффектом либо с временным отставанием. Оценка критичности устанавливается субъективно риск-координатором, исходя из влияния риска на бизнес-процессы СП.

**Столбец 12.** Указывается количество случаев реализации риска. В случае если риск реализовался один раз, ставится 1.

**Столбцы 13–14.** Классификация риска заполняется согласно классификации Положения о системе управления рисками Группы Аэрофлот.

**Форма 3. Реестр коррупционных рисков**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| №п/п | Бизнес-процесс/ технологический процесс/функция/ операция/услуга | Коррупционный риск(правонарушение) | Коррупционный риск(область деятельности) | Характеристика выгоды или преимущества | Ключевые для коррупционного риска должности | Оценка влияния коррупционного риска |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Оценка вероятности реализации коррупционного риска | Общая оценка коррупционного риска | Существующие предупредительные мероприятия | Владелец риска |
| 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |

**Столбец 1.** В данном столбце указывается порядковый номер коррупционного риска.

**Столбец 2.** В данном столбце указывается бизнес-процесс, технологический процесс, функция, операция или услуга, которую осуществляет СЕ.

**Столбец 3.** В данном столбце указывается возможное коррупционное правонарушение. К ним, в частности, относятся:

- Незаконное вознаграждение от имени юридического лица;

- Коммерческий подкуп;

- Посредничество в коммерческом подкупе;

- Мелкий коммерческий подкуп;

- Получение взятки;

- Дача взятки;

- Посредничество во взяточничестве;

- Мелкое взяточничество;

- Провокация взятки или коммерческого подкупа;

- Злоупотребление должностными полномочиями;

- Превышение должностных полномочий;

- Злоупотребление полномочиями;

- Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных другими лицами преступным путем, совершенное лицом с использованием своего служебного положения;

- Легализация (отмывание) денежных средств или иного имущества, приобретенных лицом в результате совершения им преступления, совершенное лицом с использованием своего служебного положения;

- Приобретение или сбыт имущества, заведомо добытого преступным путем, совершенное лицом с использованием своего служебного положения;

- Регистрация незаконных сделок с недвижимым имуществом;

- Нецелевое расходование бюджетных средств;

- Служебный подлог;

- Мошенничество, совершенное лицом с использованием своего служебного положения;

- Мошенничество при получении выплат, совершенное лицом с использованием своего служебного положения;

- Мошенничество в сфере компьютерной информации, совершенное лицом с использованием своего служебного положения;

- Присвоение или растрата, совершенная лицом с использованием своего служебного положения;

- Незаконные получение и разглашение сведений, составляющих коммерческую тайну, совершенные из корыстной заинтересованности;

- Незаконное участие в предпринимательской деятельности.

**Столбец 4.** В данном столбце указывается область деятельности, с которой связан коррупционный риск.

**Столбец 5.** В данном столбце указывается характеристика выгоды или преимуществ, которые могут быть получены при совершении коррупционного правонарушения.

**Столбец 6.** В данном столбце указываются должности работников, участие которых необходимо, чтобы совершение коррупционного нарушения стало возможным.

**Столбец 7.** В данном столбце указывается оценка влияния коррупционного риска по следующей шкале:

1 – крайне низкое;

2 – низкое;

3 – среднее;

4 – существенное;

5 – катастрофическое.

**Столбец 8.** В данном столбце указывается оценка вероятности реализации коррупционного риска по следующей шкале:

1 – крайне низкая;

2 – низкая;

3 – средняя;

4 – высокая;

5 – крайне высокая.

**Столбец 9.** В данном столбце указывается общая оценка коррупционного риска, которая представляет собой результат операции умножения соответствующих численных значений вероятности реализации и влияния коррупционного риска.

**Столбец 10.** В данном столбце перечисляются существующие предупредительные мероприятия, которые реализуются в целях устранения/минимизации коррупционного риска, в том числе действующие организационно-распорядительные и нормативные документы ЗАО «Аэромар» (с указанием реквизитов документов и соответствующих разделов, подразделов, пунктов и/или подпунктов данных документов), в которых определены эти мероприятия.

**Столбец 11.** В данном столбце указывается СЕ подразделения, которая является владельцем коррупционного риска.

**Форма 4. Реестр профессиональных рисков**

|  |  |
| --- | --- |
|  |  **УТВЕРЖДАЮ** |
|  |  **Руководитель структурного подразделения** |
|  |  **Инициалы, фамилия** |
|  |  **« »\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_\_\_г.** |

**Реестр профессиональных рисков ЗАО «Аэромар»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Бизнес-процесс/технологический процесс/операция/выполняемая работа | Описание опасности/ риска  | Подтип опасности/риска | Описание | Количество случаев реализации риска | Влияние/тяжесть риска | Вероятность риска | Общая оценка  | Метод оценивания | Мероприятия по снижению уровня риска |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**Столбец 1.** В данном столбце указывается порядковый номер риска.

**Столбец 2.** В данном столбце указывается выполняемая работа, функция, операция, технологический процесс.

**Столбец 3.** В столбец вносится описание риска, заполняется в соответствии с таблицей приложения Е.

**Столбец 4.** Указывается подтип опасности, заполняется в соответствии с таблицей приложения Е.

**Столбец 5.** Указывается подробное описание риска.

**Столбец 6.** Указывается количество случаев реализации риска (фактическое значение или оцененное экспертным путем).

**Столбцы 7–9.** Указывается оценка влияния/тяжести риска и общей оценки в соответствии с разделом 16 «Управление профессиональными рисками».

**Столбец 10.** Указывается метод проведения оценок (статистический/экспертный).

**Столбец 11.** В данном столбце перечисляются мероприятия по снижению уровня риска. Список оформляется с использованием символа «;».

**Приложение Е
(обязательное)

Классификатор опасностей для профессиональных рисков**

| **Опасности** | **Да/нет** |
| --- | --- |
| **Механические опасности** |
| Опасность падения из-за потери равновесия, в том числе при спотыкании или подскальзывании, при передвижении по скользким поверхностям или мокрым полам |  |
| Опасность падения с высоты, в том числе из-за отсутствия ограждения, из-за обрыва троса, в котлован, в шахту при подъеме или спуске при нештатной ситуации |  |
| Опасность падения из-за внезапного появления на пути следования большого перепада высот |  |
| Опасность удара |  |
| Опасность быть уколотым или проткнутым в результате воздействия движущихся колющих частей механизмов, машин |  |
| Опасность наткнуться на неподвижную колющую поверхность (острие) |  |
| Опасность запутаться, в том числе в растянутых по полу сварочных проводах, тросах, нитях |  |
| Опасность затягивания или попадания в ловушку |  |
| Опасность затягивания в подвижные части машин и механизмов |  |
| Опасность наматывания волос, частей одежды, средств индивидуальной защиты |  |
| Опасность воздействия жидкости под давлением при выбросе (прорыве) |  |
| Опасность воздействия газа под давлением при выбросе (прорыве) |  |
| Опасность воздействия механического упругого элемента |  |
| Опасность получения травмы от трения или абразивного воздействия при соприкосновении |  |
| Опасность раздавливания, в том числе из-за наезда транспортного средства, из-за попадания под движущиеся части механизмов, из-за обрушения горной породы, из-за падения пиломатериалов, из-за падения |  |
| Опасность падения груза |  |
| Опасность разрезания, отрезания от воздействия острых кромок при контакте с незащищенными участками тела |  |
| Опасность пореза частей тела, в том числе кромкой листа бумаги, канцелярским ножом, ножницами, острыми кромками металлической стружки (при механической обработке металлических заготовок и деталей) |  |
| Опасность от воздействия режущих инструментов (дисковые ножи, дисковые пилы) |  |
| Опасность разрыва |  |
| Опасность травмирования, в том числе в результате выброса подвижной обрабатываемой детали, падающими или выбрасываемыми предметами, движущимися частями оборудования, осколками при обрушении горной породы, снегом и (или) льдом, упавшими с крыш зданий и сооружений |  |
| Электрические опасности |
| Опасность поражения током вследствие прямого контакта с токоведущими частями из-за касания незащищенными частями тела деталей, находящихся под напряжением |  |
| Опасность поражения током вследствие контакта с токоведущими частями, которые находятся под напряжением из-за неисправного состояния (косвенный контакт) |  |
| Опасность поражения электростатическим зарядом |  |
| Опасность поражения током от наведенного напряжения на рабочем месте |  |
| Опасность поражения вследствие возникновения электрической дуги |  |
| Опасность поражения при прямом попадании молнии |  |
| Опасность косвенного поражения молнией |  |
| **Термические опасности** |
| Опасность ожога при контакте незащищенных частей тела с поверхностью предметов, имеющих высокую температуру |  |
| Опасность ожога от воздействия на незащищенные участки тела материалов, жидкостей или газов, имеющих высокую температуру |  |
| Опасность ожога от воздействия открытого пламени |  |
| Опасность теплового удара при длительном нахождении на открытом воздухе при прямом воздействии лучей солнца на незащищенную поверхность головы |  |
| Опасность теплового удара от воздействия окружающих поверхностей оборудования, имеющих высокую температуру |  |
| Опасность теплового удара при длительном нахождении вблизи открытого пламени |  |
| Опасность теплового удара при длительном нахождении в помещении с высокой температурой воздуха |  |
| Ожог роговицы глаза |  |
| Опасность от воздействия на незащищенные участки тела материалов, жидкостей или газов, имеющих низкую температуру |  |
| **Опасности, связанные с воздействием микроклимата, и климатические опасности** |
| Опасность воздействия пониженных температур воздуха |  |
| Опасность воздействия повышенных температур воздуха |  |
| Опасность воздействия влажности |  |
| Опасность воздействия скорости движения воздуха |  |
| **Опасности из-за недостатка кислорода в воздухе** |
| Опасность недостатка кислорода в замкнутых технологических емкостях |  |
| Опасность недостатка кислорода из-за вытеснения его другими газами или жидкостями |  |
| Опасность недостатка кислорода в подземных сооружениях |  |
| Опасность недостатка кислорода в безвоздушных средах |  |
| **Барометрические опасности** |
| Опасность неоптимального барометрического давления |  |
| Опасность от повышенного барометрического давления |  |
| Опасность от пониженного барометрического давления |  |
| Опасность от резкого изменения барометрического давления |  |
| **Опасности, связанные с воздействием химического фактора** |
| Опасность от контакта с высокоопасными веществами |  |
| Опасность от вдыхания паров вредных жидкостей, газов, пыли, тумана, дыма |  |
| Опасность веществ, которые вследствие реагирования со щелочами, кислотами, аминами, диоксидом серы, тиомочевиной, солями металлов и окислителями могут способствовать пожару и взрыву |  |
| Опасность образования токсичных паров при нагревании |  |
| Опасность воздействия на кожные покровы смазочных масел |  |
| Опасность воздействия на кожные покровы чистящих и обезжиривающих веществ |  |
| **Опасности, связанные с воздействием аэрозолей преимущественно фиброгенного действия** |
| Опасность воздействия пыли на глаза |  |
| Опасность повреждения органов дыхания частицами пыли |  |
| Опасность воздействия пыли на кожу |  |
| Опасность, связанная с выбросом пыли |  |
| Опасности воздействия воздушных взвесей вредных химических веществ |  |
| Опасность воздействия на органы дыхания воздушных взвесей, содержащих смазочные масла |  |
| Опасность воздействия на органы дыхания воздушных смесей, содержащих чистящие и обезжиривающие вещества |  |
| **Опасности, связанные с воздействием биологического фактора** |
| Опасность из-за воздействия микроорганизмов-продуцентов, препаратов, содержащих живые клетки и споры микроорганизмов |  |
| Опасность из-за контакта с патогенными микроорганизмами |  |
| Опасности из-за укуса переносчиков инфекций |  |
| **Опасности, связанные с воздействием тяжести и напряженности трудового процесса** |
| Опасность, связанная с перемещением груза вручную |  |
| Опасность от подъема тяжестей, превышающих допустимый вес |  |
| Опасность, связанная с наклонами корпуса |  |
| Опасность, связанная с рабочей позой |  |
| Опасность вредных для здоровья поз, связанных с чрезмерным напряжением тела |  |
| Опасность физических перегрузок от периодического поднятия тяжелых узлов и деталей машин |  |
| Опасность психических нагрузок, стрессов |  |
| Опасность перенапряжения зрительного анализатора |  |
| **Опасности, связанные с воздействием шума** |
| Опасность повреждения мембранной перепонки уха, связанная с воздействием шума высокой интенсивности |  |
| Опасность, связанная с возможностью не услышать звуковой сигнал об опасности |  |
| **Опасности, связанные с воздействием вибрации** |
| Опасность от воздействия локальной вибрации при использовании ручных механизмов |  |
| Опасность, связанная с воздействием общей вибрации |  |
| **Опасности, связанные с воздействием световой среды** |
| Опасность недостаточной освещенности в рабочей зоне |  |
| Опасность повышенной яркости света |  |
| Опасность пониженной контрастности |  |
| **Опасности, связанные с воздействием неионизирующих излучений** |
| Опасность, связанная с ослаблением геомагнитного поля |  |
| Опасность, связанная с воздействием электростатического поля |  |
| Опасность, связанная с воздействием постоянного магнитного поля |  |
| Опасность, связанная с воздействием электрического поля промышленной частоты |  |
| Опасность, связанная с воздействием магнитного поля промышленной частоты |  |
| Опасность от электромагнитных излучений |  |
| Опасность, связанная с воздействием лазерного излучения |  |
| Опасность, связанная с воздействием ультрафиолетового излучения |  |
| **Опасности, связанные с воздействием ионизирующих излучений** |
| Опасность, связанная с воздействием гамма-излучения |  |
| Опасность, связанная с воздействием рентгеновского излучения |  |
| Опасность, связанная с воздействием альфа, бета-излучений, электронного или ионного и нейтронного излучений |  |
| **Опасности, связанные с воздействием животных** |
| Опасность укуса |  |
| Опасность разрыва |  |
| Опасность раздавливания |  |
| Опасность заражения |  |
| Опасность воздействия выделений |  |
| **Опасности, связанные с воздействием насекомых** |
| Опасность укуса |  |
| Опасность попадания в организм |  |
| Опасность инвазий гельминтов |  |
| **Опасности, связанные с воздействием растений** |
| Опасность воздействия пыльцы, фитонцидов и других веществ, выделяемых растениями |  |
| Опасность ожога выделяемыми растениями веществами |  |
| Опасность пореза растениями |  |
| Опасность утонуть |  |
| Опасность утонуть в водоеме |  |
| Опасность утонуть в технологической емкости |  |
| Опасность утонуть в момент затопления шахты |  |
| **Опасность расположения рабочего места** |
| Опасности выполнения электромонтажных работ на столбах, опорах высоковольтных передач |  |
| Опасность при выполнении альпинистских работ |  |
| Опасность выполнения кровельных работ на крышах, имеющих большой угол наклона рабочей поверхности |  |
| Опасность, связанная с выполнением работ на значительной глубине |  |
| Опасность, связанная с выполнением работ под землей |  |
| Опасность, связанная с выполнением работ в туннелях |  |
| Опасность выполнения водолазных работ |  |
| **Опасности, связанные с организационными недостатками** |
| Опасность, связанная с отсутствием на рабочем месте инструкций, содержащих порядок безопасного выполнения работ, и информации об имеющихся опасностях, связанных с выполнением рабочих операций |  |
| Опасность, связанная с отсутствием описанных мероприятий (содержания действий) при возникновении неисправностей (опасных ситуаций) при обслуживании устройств, оборудования, приборов или при использовании биологически опасных веществ |  |
| Опасность, связанная с отсутствием на рабочем месте перечня возможных аварий |  |
| Опасность, связанная с отсутствием на рабочем месте аптечки первой помощи, инструкции по оказанию первой помощи пострадавшему на производстве и средств связи |  |
| Опасность, связанная с отсутствием информации (схемы/знаков/разметки) о направлении эвакуации в случае возникновения аварии |  |
| Опасность, связанная с допуском работников, не прошедших подготовку по охране труда |  |
| **Опасности пожара** |
| Опасность от вдыхания дыма, паров вредных газов и пыли при пожаре |  |
| Опасность воспламенения |  |
| Опасность воздействия открытого пламени |  |
| Опасность воздействия повышенной температуры окружающей среды |  |
| Опасность воздействия пониженной концентрации кислорода в воздухе |  |
| Опасность воздействия огнетушащих веществ |  |
| Опасность воздействия осколков частей разрушившихся зданий, сооружений, строений |  |
| **Опасности обрушения** |
| Опасность обрушения подземных/наземных конструкций |  |
| **Опасности транспорта** |
| Опасность наезда на человека |  |
| Опасность падения с транспортного средства |  |
| Опасность раздавливания человека, находящегося между двумя сближающимися транспортными средствами |  |
| Опасность опрокидывания транспортного средства при нарушении способов установки и строповки грузов |  |
| Опасность от груза, перемещающегося во время движения транспортного средства, из-за несоблюдения правил его укладки и крепления |  |
| Опасность травмирования в результате дорожно-транспортного происшествия |  |
| Опасность опрокидывания транспортного средства при проведении работ |  |
| Опасность, связанная с дегустацией пищевых продуктов |  |
| Опасность, связанная с дегустацией отравленной пищи |  |
| **Опасности насилия** |
| Опасность насилия от враждебно настроенных работников |  |
| Опасность насилия от третьих лиц |  |
| **Опасности взрыва** |
| Опасность самовозгорания горючих веществ |  |
| Опасность возникновения взрыва, происшедшего вследствие пожара |  |
| Опасность воздействия ударной волны |  |
| Опасность воздействия высокого давления при взрыве |  |
| Опасность ожога при взрыве |  |
| Опасность обрушения горных пород при взрыве |  |
| **Опасности, связанные с применением средств индивидуальной защиты** |
| Опасность, связанная с несоответствием средств индивидуальной защиты анатомическим особенностям человека |  |
| Опасность, связанная со скованностью, вызванной применением средств индивидуальной защиты |  |
| Опасность отравления |  |
| Другие |  |

**ЛИСТ ОЗНАКОМЛЕНИЯ**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Должность** | **Подпись** | **Ф.И.О.** | **Дата** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |