

4.8. СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

4.8.1. Система управления рисками

Группа компаний «Совкомфлот» уделяет значительное внимание вопросам управления рисками. Руководство и сотрудники всех уровней несут ответственность за формирование и функционирование системы управления рисками.

Управление рисками является одной из функций комитета по аудиту при совете директоров общества. Комитеты при правлении общества (фрахтовый комитет, инвестиционный комитет, финансовый комитет, комитет по технической политике – технический совет и т. д.) также осуществляют управление рисками в рамках своих компетенций.

Основные функции и задачи участников системы управления рисками



Управление рисками осуществляется в соответствии с положением о системе управления рисками ПАО «Совкомфлот» (положение о СУР). Документ разработан в соответствии с Кодексом корпоративного управления¹, методическими указаниями по подготовке положения о системе управления рисками². Положение о СУР утверждено советом директоров ПАО «Совкомфлот» в ноябре 2015 года³.

Положение о СУР является основополагающим в определении целей и задач системы управления рисками, основных принципов ее функционирования, структуры системы управления рисками, распределении ответственности между субъектами системы управления рисками и характера их взаимодействия, а также общих подходов к организации системы управления рисками.

В соответствии с положением основной целью СУР является создание условий для достижения обществом его стратегических и операционных целей и задач путем регулярного выявления, анализа и оценки рисков, разработки и реализации мероприятий по управлению рисками и поддержанию уровня риска в пределах, приемлемых для руководства и акционеров.

Результаты работы в рамках системы управления рисками ПАО «Совкомфлот» за 2018 год были представлены на рассмотрение руководству ПАО «Совкомфлот»⁴. Отчет о системе управления рисками за 2018 год планируется вынести на рассмотрение органов управления и контроля ПАО «Совкомфлот» в 2019 году.

1. Одобрен письмом Банка России от 10.04.2014 г. № 06-52/2463.

2. Одобрен поручением Правительства Российской Федерации от 24.06.2015 г. № ИШ-П13-4148.

3. Протокол совета директоров общества от 13 ноября 2015 года № 149.

4. Протокол заседания правления от 11-12 декабря 2018 года № 54(944).

В соответствии с положением о СУР координацию деятельности по управлению рисками осуществляет управление стратегического планирования и развития. Описание ключевых участников СУР и их основных обязанностей приводится в таблице выше.

Дальнейшее развитие и совершенствование системы управления рисками основано на положениях стандарта COSO «Управление рисками организаций. Интегрированная модель, ISO 31000:2009 «Менеджмент рисков. Принципы и руководящие указания», ISO 31010:2009 «Менеджмент рисков. Методы оценки риска».

Ключевые риски

В группе компаний принят и регулярно актуализируется реестр рисков, которые могут оказывать существенное влияние на ее деятельность. Риски ранжированы по приоритетности.

Перечень ключевых рисков приводится в приложении 2 к настоящему годовому отчету.

Кроме того, компания реализует регулярные и разовые мероприятия, направленные на предотвращение либо минимизацию вероятности реализации выявленных рисков. В перечень этих мероприятий входит поддержание высоких стандартов безопасности мореплавания, мониторинг мировых фрахтовых рынков, строительство и ввод в эксплуатацию современных судов и своевременное обновление флота, планирование и внедрение необходимых природоохранных мер, мониторинг изменений нормативного регулирования морского транспорта, совершенствование кадровой политики.

Предпринятые меры по управлению рисками и своевременное реагирование на возникающие угрозы позволили минимизировать их влияние на деятельность группы компаний в отчетном периоде.

4.8.2. Внутренний контроль

Система внутреннего контроля группы компаний «Совкомфлот» обеспечивает эффективную реализацию внутренних бизнес-процессов группы и непосредственно связана с системой управления рисками.

Управление системой внутреннего контроля осуществляется органами управления общества (советом директоров, исполнительными органами – правлением и генеральным директором общества), комитетами при совете директоров, комитетами при правлении (фрахтовый комитет, инвестиционный комитет, финансовый комитет, комитет по технической политике – технический совет и т. д.), заместителями генерального директора, ответственными подразделениями, а также сотрудниками общества в рамках своих компетенций в соответствии с законодательством и внутренними документами общества¹.

Эффективность системы внутреннего контроля также обеспечивается посредством наличия в составе совета директоров и его комитетов независимых членов совета директоров. В действующем составе совета директоров четыре независимых директора.

Оценку эффективности системы внутреннего контроля осуществляют: ревизионная комиссия, отдел внутреннего аудита².

1. См. подробнее соответствующие разделы настоящего годового отчета.

2. См. подробнее соответствующие разделы настоящего годового отчета.