

 SATBAYEV UNIVERSITY	НЕКОММЕРЧЕСКОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗАХСКИЙ НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ ТЕХНИЧЕСКИЙ УНИВЕРСИТЕТ имени К.И. САТПАЕВА»	
Документ СМК 1 уровня	Редакция № 1 от « <u>25</u> » <u>11</u> 2022г.	П. 029-02-03.02 – 2022

УТВЕЖДЕНО
Решением Совета директоров

«25» 11 2022г.

ПОЛИТИКА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

П.029-02-03.02 - 2022

Алматы 2022

СОДЕРЖАНИЕ

1	Общие положения	3
2	Нормативные документы	3
3	Определения, обозначения и сокращения	3
4	Цель и задачи	4
5	Принципы.....	4
6	Структура системы управления рисками	5
7	Функции и ответственность СУР	5
8	Процесс управление рисками	7
9	Риск-аппетит	8
10	Отчетность по рискам	9
	Приложение А.....	10

1 Общие положения

1.1 Настоящая Политика управления рисками (далее – Политика) является основным документом, определяющим порядок идентификации, анализа и оценки рисков, снижения рисков и причин для предупреждения повторного их возникновения.

1.2 Требования настоящей процедуры применяются во всех структурных подразделениях Университета и ее дочерних организациях:

1.3 Настоящая политика отражает видение, цели и задачи системы управления рисками (далее – СУР) определяет организационную структуру СУР и функции ее участников, и описывает основные процессы управления рисками в АО.

1.4 Действие настоящей Политики распространяется на все виды деятельности НАО. Политика является обязательной для ознакомления и применения всеми структурными подразделениями и всеми работниками НАО. При осуществлении функциональных обязанностей и реализации поставленных задач, каждый работник Общества руководствуется положениями, изложенными в настоящей Политике

2 Нормативные документы

Настоящая политика регулируется следующими правовыми и нормативными документами:

- МС ИСО 9000:2015. Системы менеджмента качества. Основные положения и словарь;
- МС ИСО 9001:2015. Системы менеджмента качества. Требования;
- МС ИСО 31000:2018. Управление рисками. Руководство;
- ИСО/МЭК 31010-2009. Менеджмент риска. Методы оценки риска;
- Кодекс корпоративного управления НАО в сфере высшего и послевузовского образования;
- Руководство по качеству;
- ДП 502 – Анализ менеджмента;
- ДП 801 – Внутренний аудит.

3 Определения, обозначения и сокращения

Анализ риска – процесс понимания природы риска и определения уровня риска;

Идентификация риска – процесс нахождения, распознавания и описания риска;

Оценка риска – общий процесс идентификации риска, анализа риска и определение степени риска;

Риск – влияние неопределенности на цели Университета;

Система управление рисками – совокупность принципов, методов и процедур, объединенных в единый процесс, в рамках которого Совет директоров, Правление, руководители структурных подразделений и работники, каждый на своем уровне обеспечивают реализацию процесса управления рисками.

Источник риска – элемент который сам по себе или в комбинации с другими может приводить к возникновению риска;

ВА – внутренний аудит;

ВНД – внутренние нормативные документы;

ДП – документированная процедура;

НП – несоответствующая продукция;

ППС – профессорско-преподавательский состав;

СП – структурное подразделение;

РСП – руководитель структурного подразделения.

4 Цель и задачи

Целью СУР является *создание и сохранение ценности, повышение эффективности системы управления угрозами и возможностями, для достижения стратегических целей и задач НАО.*

Задачи СУР:

1) реинжиниринг бизнес-процессов, направленных на построение инфраструктуры управления рисками;

2) обеспечение непрерывного процесса управления рисками, путем своевременной идентификации, оценки, анализа, и контроля достижения поставленных стратегических целей;

3) предотвращение возникновения событий, угрожающих достижению стратегических и операционных целей и сокращение их влияния.

5 Принципы

Процесс эффективного управления рисками предусматривают следующие принципы:

– интегрированность;

– структурированность и полнота (организационная структура СУР принятия решений в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления рисками);

- вовлеченность (соответствующее и своевременное участие заинтересованных сторон (Совет директоров, Правление, и Общество) для повышения осведомленности и обоснованности управления рисками;
- непрерывность – процесс управления рисками осуществляется на постоянной основе;
- информированность (управление рисками сопровождается наличием объективной, достоверной и актуальной информации);
- ответственность (четкое разделение полномочий персонала и исключение ситуаций, когда сфера ответственности персонала допускает конфликт интересов);
- постоянное улучшение.

6 Структура системы управления рисками

Корпоративная система управления рисками предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков. Система направлена на обеспечение понимания разумности и приемлемости уровня рисков персоналом, менеджментом, органами Общества при принятии ими решений, быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными процессами и ежедневными операциями, а также осуществлять незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.

Интеграция управления рисками основывается на понимании организационной структуры и контекста.

В Университете установлены Политика, Цели, Стратегия, область применения и параметры деятельности в которых применяется процесс риск-менеджмента.

В СУР участвуют все категории, от персонала НАО до членов Совета директоров. Также задействованы все внешние заинтересованные стороны, как государственные органы, потребители услуг Общества и др.

7 Функции и ответственность СУР

Все структурные подразделения несут ответственность за управление рисками по направлениям деятельности.

Совет директоров осуществляет общее руководство деятельностью, а также играет ключевую роль в осуществлении контроля за системой корпоративного управления рисками.

Служба внутреннего аудита ответственна за достоверность сведений и доведение до Совета директоров информации о достаточности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.

Задачи и функции Служба внутреннего аудита:

- 1) содействие Правлению и работникам вуза в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению;
- 2) координация деятельности с внешним аудитором и лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- 3) подготовка и предоставление Совету директоров и комитету по аудиту ежеквартальных и годового отчетов о результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками.

Правление обеспечивает надлежащее управление, целостность и функциональность системы управления рисками путем осуществления следующих функций:

- общая координация процессов управления рисками;
- разработка и актуализация внутренних документов в области управления рисками и оказание методологической поддержки владельцам процессов и персоналу в процессе идентификации, формирования Плана мероприятий по управлению рисками (Ф КазНИТУ 613), рассмотрение и принятие соответствующих мер в рамках своей компетенции;
- обеспечивает создание и эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля путем практической реализации и непрерывного осуществления, принципов и процедур управления рисками;
- организация обучения персонала в области управления рисками;
- осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями.

Структурные подразделения и персонал на постоянной основе работают с рисками, управляют и проводят мониторинг их потенциального влияния путем выявления и информирования о значительных рисках в сфере своей деятельности.

Структурное подразделение, ответственное за вопросы управления рисками Общества (либо данные функции могут быть возложены на службу внутреннего аудита), является ключевым структурным подразделением в СУР, которое обеспечивает координацию, и методологическую поддержку по вопросам управления рисками всем участникам СУР на уровне Общества.

При планировании мероприятий по управлению рисками руководитель соответствующего структурного подразделения проводит анализ информации

о возможностях снижения рисков, сроках и необходимых ресурсах и несут ответственность за надлежащее исполнение, сроки и информацию.

Оценка результативности системы управления рисками определяется по результатам внутренних аудитов и анализа менеджмента.

Университет периодически проводит мониторинг результативности целей и рисков SU для постоянного улучшения. Отчеты по рискам выносятся на заседания Совета директоров и обсуждаются надлежащим образом в полном объеме.

8 Процесс управление рисками

Процесс управления рисками в Обществе построен с учетом стандарта «МС ИСО 31000-2018 «Управление рисками. Руководство», а также методологии «COSO. Управление рисками на предприятии. Интегрированная модель».

Управление рисками должно происходить в контексте определенных целей, задач, поставленных перед Обществом, которые вытекают из утвержденных стратегий, планов развития и других внутренних документов. Общество должно не реже одного раза формировать реестр рисков

Процесс оценки рисков состоит из идентификации, анализа и оценки рисков. Идентификация, оценка и анализ рисков выполняется с участием всех структурных подразделений с использованием различных методик и инструментов, таких как идентификация рисков на основе поставленных стратегических целей и задач, анализа менеджмента (в том числе SWOT-анализ), анализа бизнес-процессов, анкетирования, семинаров, обсуждений.

8.1 Выявление риска включает в себя обнаружение, обзор, описание риска и целей, на которые может данный риск повлиять, структурными подразделениями Общества, которые являются владельцами данных рисков

Идентифицированные события и риски осуществляется на всех уровнях Университета и систематизируются в реестре рисков. По каждому риску определены ответственные структурные подразделения.

При идентификации риска определяется следующая информация:

- наименование и описание риска;
- причины появления риска;
- последствия риска;
- владелец риска и подразделение.

8.2 Анализ и оценка риска представляет собой получение руководителями структурных подразделений всей доступной информации о риске, его факторах и последствиях, измерение риска в количественном или качественном выражении, сопоставление полученной информации по риску.

Анализ результативности и эффективности мероприятий по снижению и предупреждению рисков проводится руководителями структурных подразделений Университета с целью формирования требований к последующим мероприятиям и выводов о стратегических изменениях в деятельности Университета.

8.3 Реагирование на риск представляет собой принятие управленческих решений на различных уровнях Общества в целях снижения вероятности реализации риска или снижения негативного эффекта от последствий наступившего риска. Организация определяет методы реагирования на риск и разрабатывает План мероприятий по управлению рисками (Ф КазНИТУ 613-02).

8.4 Информация и коммуникация, как компонент процесса управления рисками определяет качественные требования к информации, к процессам получения, передачи и использования информации между всеми участниками СУР.

В процессе реализации мероприятий по управлению рисками обеспечивается обмен информацией между структурными подразделениями.

Своевременная информация по управлению рисками определяется, фиксируется и предоставляется в форме и в сроки, которые позволяют персоналу эффективно выполнять их функции.

8.5 Мониторинг является важной частью всего бизнес-процесса и осуществляется путем постоянного отслеживания выполнения политики, процедур и мероприятий системы управления рисками и целевых проверок.

Структурные подразделения постоянно ведут мониторинг и информируют Правление о проведенном анализе причин возникновения рисков и мер по предупреждению подобных инцидентов в будущем.

Внутренние и внешние проверки представляют собой отдельные аудиты, диагностики или прочие независимые оценки СУР в комплексе

9 Риск-аппетит

Риск-аппетит – это максимальный уровень риска, который Университет готов принять в своем стремлении к достижению целевых показателей и реализации стратегии развития.

Политика управления рисками предполагает, что все важные корпоративные решения принимаются исходя из установленного уровня аппетита к риску.

Риск-аппетит определяется совокупностью количественных и качественных показателей:

Качественное выражение риск-аппетита не имеет четких количественных показателей и представляет собой общее заявление о том, что допустимо, приемлемо или неприемлемо на пути к поставленной цели.

- снижение экологической безопасности;
- снижение промышленной безопасности;
- коррупционные правонарушения;
- нарушение норм деловой этики;
- предоставление недостоверной информации в отчетности;
- нарушение НПА.

Количественный риск-аппетит определяется на основе корпоративного решения по запланированным инвестициям, и может быть детализирован дополнительными ограничениями на уровне значимости и интенсивности принимаемых рисков Университета с целью достижения стратегических целей.

При этом, нулевой уровень допустимого риска установлен в отношении следующих рисков:

- коррупционные риски;
- риски противоправных действий;
- риски, связанные с прямой опасностью для жизни и здоровья людей.

10 Отчетность по рискам

Структурное подразделение, ответственное за вопросы управления рисками, осуществляет свод информации по рискам, хранение данной информации, а также ведет реестр рисков.

Результаты анализа ежегодно учитываются в Анализе менеджмента (ДП КазНИТУ 502), озвучиваются на заседаниях коллегиальных органов и принимаются управленческие решения, направленные на улучшения.

Приложение А

Карта рисков

Наименование риска	Причина риска	Вероятность возникновения риска (низкая, средняя, высокая)	Размер ущерба	Возможности процесса
ЛИДЕРСТВО И ПЛАНИРОВАНИЕ				
1) риск невыполнения стратегических целей по качеству	- отсутствие финансовых средств на обучение персонала; - отсутствие исполнительской дисциплины;	средняя	млн.тг	Стратегическое планирование, анализ и улучшение системы обеспечения качества
2) риск не прохождения процедуры лицензирования и аккредитации		низкая		
3) риск признания вуза неэффективным		низкая		
4) риск срыва организации системы менеджмента качества	недостаточная квалификация внутренних аудиторов и др.	низкая		Внутреннее информирование
5) несвоевременность получения информации	- сбой в работе серверного оборудования;	высокая		
6) риск неудовлетворенности работодателей качеством подготовки выпускников.	- низкий процент трудоустроенных выпускников	средняя		Согласование рабочих учебных планов
ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ ОБРАЗОВАТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ				
8) риск невыполнения контрольных цифр приёма в университет	- слабая профориентационная работа; - снижение спроса со стороны абитуриентов; - недостаточная реклама; - недобросовестное отношение в работе членов приёмной комиссии.	низкая		Прием студентов
9) риск несвоевременного проектирования и разработки образовательных программ	- недостаточный уровень квалификации сотрудников университета;	средняя		

<i>Наименование риска</i>	<i>Причина риска</i>	<i>Вероятность возникновения риска (низкая, средняя, высокая)</i>	<i>Размер ущерба</i>	<i>Возможности процесса</i>
	- отсутствие необходимого оснащения (программ) для разработки образовательных программ; - недобросовестное отношение сотрудников университета.			
10) не востребованность образовательной программы	- Финансовая неустойчивость предприятий. Искаженные сведения о спросе.	средняя		Проектирование и разработка образовательных программ
11) риск недостаточного уровня теоретической подготовки сотрудников	- пропуски преподавателями заседаний, семинаров, советов; болезнь персонала.	низкая		
12) риск недостаточного (низкого) качества образовательных услуг	- недостаточно высокий начальный уровень абитуриентов; - недостатки в рабочих учебных планах; - невозможность обеспечить необходимое финансирование образовательной деятельности; - низкая исполнительская дисциплина сотрудников университета; - недостаточная материально-техническая база при реализации образовательных программ; - невозможность обеспечить студентов современной литературой и доступом к информационным ресурсам.	низкая		Реализация образовательных программ
14) риск снижения активности участия студентов во вне учебных мероприятиях	- слабая мотивации студентов эдвайзерами к участию во вне- учебной работе; - малое количество студенческих научных обществ, клубов.	низкая		
15) необеспеченность эффективности	- низкий уровень оспепенённости ППС; - низкая публикационная активность	низкая		Научные исследования и

<i>Наименование риска</i>	<i>Причина риска</i>	<i>Вероятность возникновения риска (низкая, средняя, высокая)</i>	<i>Размер ущерба</i>	<i>Возможности процесса</i>
исследовательской деятельности	ППС; - низкая активность студентов в работе студенческого научного общества			разработки и инновационная деятельность
УПРАВЛЕНИЕ СРЕДСТВАМИ ОБЕСПЕЧЕНИЯ				
16) финансовый риск недостаточного финансирования образовательного учреждения	- непредвиденная инфляция; - повышение налогов; неправильное планирование и распределение бюджетных средств	средняя		Управление ресурсами
17) риск несоответствия запланированных результатов затраченным ресурсам.	- непредвиденная инфляция; - повышение налогов; - неправильное планирование и распределение бюджетных средств			
18) Юридический риски	- изменения в законодательстве	низкая		
19) Риск недостатка квалифицированных педагогических кадров	- недостаточное количество высококвалифицированных преподавателей	низкая		Управление персоналом
20) Риск недостаточного практического опыта сотрудников	- недостаточно практического опыта НИР; - отсутствие финансирования для обучения сотрудников; отсутствие циклов повышения квалификации.	низкая		
21) Несоответствие библиотечного фонда университета современным требованиям	- несвоевременное обновление учебников и учебных пособий; - затрудненность доступа или нехватка учебников и учебных пособий;	низкая		Библиотечное и информационное обслуживание
22) Риск недостаточного информационного обеспечения научно-образовательного процесса	- отсутствие интернета; - несогласование действий разных исполнителей	средняя		

Лист регистрации изменений

Порядковый номер изменения	Раздел, пункт документа	Вид изменения (заменить, аннулировать, добавить)	Номер и дата извещения	Изменение внесено	
				Дата	Фамилия и инициалы, подпись, должность