

КЛЮЧЕВЫЕ РИСКИ

Общество регулярно выявляет, оценивает и контролирует риски, адаптирует свою деятельность с целью уменьшения вероятности и потенциальных последствий реализации рисков, а также информирует об этом акционеров и иных заинтересованных лиц. В соответствии с Положением по управлению рисками решением Правления Общества⁶ утвержден Реестр рисков Общества на 2021 г., содержащий 41 функциональный риск, т.е. агрегированный риск бизнес-процессов и риск, оказывающий существенное влияние на деятельность Общества, в том числе на ключевые показатели эффективности единоличного исполнительного органа Общества, а через них — на достижение целей

по управлению электросетевым комплексом и обеспечение стратегических целей группы компаний «Россети».

Для определения уровня воздействия рисков на деятельность Общества определяется уровень существенности риска. Риски ранжируются по трем уровням существенности: умеренный, значимый, критический. Мероприятия по минимизации рисков, имеющих «значимый» или «критический» уровень существенности, включены в План мероприятий по управлению рисками Общества на 2021 г.

На карте ниже представлена динамика изменения оценки значимости рисков в 2021 г. в сравнении с 2020 г.



Ниже представлен перечень наиболее существенных рисков, которые могут влиять на деятельность Общества, а также мероприятия по минимизации негативных последствий их воздействия.

Информация об управлении ключевыми рисками Общества

Риск ФР01-01 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Снижение объема услуг по передаче электроэнергии потребителям, присоединенным к региональным распределительным сетям.

Влияет на достижение показателей консолидированной прибыли по операционной деятельности (ЕБИТДА).

Мероприятия по управлению риском:

- Мониторинг и прогнозирование электропотребления в разбивке по уровням напряжения, по которым дифференцируется цена (тариф) на услуги по передаче электрической энергии, и категориям потребителей, а также мониторинг физических параметров баланса электрической энергии и мощности, проведение работы по повышению точности и достоверности планирования спроса на электрическую энергию и мощность;
- Проведение работы с потребителями услуг по передаче электрической энергии по согласованию плановых объемов услуг, в том числе заявленной мощности, для включения в соответствующие договоры оказания услуг по передаче электрической энергии и представления в органы государственного регулирования тарифов.

Риск ФР01-03 **Значимый в 2020** **Отсутствует в 2021**

Применение отрицательного сглаживания НВВ при утверждении тарифных решений (в текущем отчетном периоде, без учета накопленных объемов).

Влияет на достижение показателей консолидированной прибыли по операционной деятельности (ЕБИТДА).

По инициативе владельца данный риск исключен из Реестра рисков ОАО «МРСК Урала», т.к. отрицательное сглаживание НВВ при утверждении тарифных решений применимо только при методе регулирования RAB.

Риск ФР01-06 **Значимый в 2020** **Умеренный в 2021**

Увеличение инфляции.

Влияет на достижение показателей консолидированной прибыли по операционной деятельности (ЕБИТДА).

Мероприятия на 2021 г. не запланированы в связи со снижением уровня существенности риска.

Риск ФР01-09 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Штрафы НВВ за неисполнение параметров инвестиционной программы.

Влияет на достижение показателей консолидированной прибыли по операционной деятельности (ЕБИТДА).

Мероприятия по управлению риском:

- Еженедельный контроль исполнения основных показателей ИПР филиалами и Обществом в целом;
- Контроль за целевым финансированием объектов ИПР за счет средств тарифа на услуги по передаче э/э.

Риск ФР01-15 **Критический в 2020** **Критический в 2021**

Изменение объема резервов по сомнительным долгам (в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета).

Влияет на достижение показателей консолидированной прибыли по операционной деятельности (ЕБИТДА).

Мероприятия по управлению риском:

- Реализация мероприятий по снижению просроченной задолженности за оказанные услуги по передаче электрической энергии и урегулирование разногласий, предусмотренные Регламентом работы с дебиторской задолженностью за услуги по передаче электрической энергии, числящейся на балансе ОАО «МРСК Урала».

Риск ФР02-01 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Увеличение объемов финансирования инвестиционной программы в целом и/или по отдельным титулам (по отношению к установленным лимитам).

Влияет на достижение показателей консолидированного чистого долга / ЕБИТДА.

Мероприятия по управлению риском:

- Контроль включения заявок в план закупок в соответствии с ИПР на этапе согласования заявок.

Риск ФР02-02 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Реализация отдельных инвестиционных проектов, не предусмотренных инвестиционной программой.

Влияет на достижение показателей консолидированного чистого долга / ЕБИТДА.

Мероприятия по управлению риском:

- Контроль включения заявок в план закупок в соответствии с ИПР на этапе согласования заявок.

Риск ФР02-04 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Отклонение показателя DEBT/ЕБИТДА.

Влияет на достижение показателей консолидированного чистого долга / ЕБИТДА.

Мероприятия по управлению риском:

- Получение экономически обоснованных тарифно-балансовых решений с учетом обеспечения соответствия уровня тарифов не ниже уровня утвержденного бизнес-плана;
- Контроль не превышения утвержденной величины операционных расходов и достижения установленных целевых значений показателей по снижению удельных операционных расходов;
- Управление уровнем расходов, в зависимости от ожидаемого уровня доходов (с учетом обязательных требований по надежности и безопасности);
- Контроль исполнения соглашений по реструктуризации задолженности;
- Контроль выполнения ковенантов, предусмотренных кредитными договорами.

Риск ФР03-01 **Значимый в 2020** **Критический в 2021**

Неисполнение контрагентами обязательств по оплате услуг по передаче электроэнергии в установленные соглашением/договором сроки и/или в неполном объеме.

Влияет на достижение запланированного уровня дебиторской задолженности за оказанные услуги по передаче электроэнергии.

Мероприятия по управлению риском:

- Своевременная претензионно-исковая работа с целью снижения дебиторской задолженности, контроль своевременности сроков проведения;
- Взаимодействие со службой ФССП РФ на стадии исполнительных производств, подписание с ФССП РФ соглашений о взаимодействии, осуществление контроля погашения задолженности в рамках исполнительного производства по полученным судебным решениям по взысканию просроченной задолженности.

Риск ФР06-01 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Неисполнение мероприятий по договору ТП в установленный срок.

Влияет на соблюдение сроков осуществления технологического присоединения.

Мероприятия по управлению риском:

- Фиксация в АСУ ПТП наличия от заявителя уведомлений о готовности к ТП;
- Направление заявителям уведомления о подходе сроков завершения мероприятий по договору ТП;
- Своевременное направление в адрес заявителя уведомления о готовности к ТП со стороны Общества.

Риск ФР07-01 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Несоблюдение подрядчиками сроков проектирования, поставки, строительства, ввода объектов в эксплуатацию.

Влияет на выполнение графика ввода объектов в эксплуатацию.

Мероприятия по управлению риском:

- Контроль за исполнением контрольных вех;
- Контроль исполнения ГМПС.

Риск ФР09-01 **Значимый в 2020** **Критический в 2021**

Несчастные случаи по вине работников Общества.

Влияет на отсутствие роста числа работников Общества, пострадавших при несчастных случаях.

Мероприятия по управлению риском:

- Контроль выполнения мероприятий Комплексной программы по снижению рисков травматизма персонала ОАО «МРСК Урала» на 2021–2023 гг.;
- Выполнение и контроль выполнения другими СП ОАО «МРСК Урала» требований Порядка работы с персоналом ОАО «МРСК Урала» в части обучения персонала навыкам и методам безопасного выполнения работ, проведения проверки знаний, своевременное проведение инструктажей по ОТ с проверкой качества их усвоения и т.д.;
- Обеспечение безопасных условий труда посредством организации приобретения сертифицированных, качественных и соответствующих установленным требованиям средств защиты, смывающих и обезвреживающих средств, исправного инструмента и приспособлений и контроль правильности их применения, учета, хранения, проведения необходимых испытаний и т.д.;
- Контроль исполнения организационно-распорядительных документов, программ, содержащих требования по охране труда.

Риск ФР09-02 **Значимый в 2020** **Критический в 2021**

Несчастные случаи по вине сторонних лиц.

Влияет на отсутствие роста числа работников Общества, пострадавших при несчастных случаях.

Мероприятия по управлению риском:

- Выполнение целевой программы оснащения современными средствами безопасности спецтехники и транспорта, используемого для выполнения работ и перевозки персонала, путем его обновления или переоборудования/дооснащения;
- Проведение занятий с водителями по программе повышения профессионального мастерства и контраварийному вождению водителей Общества;
- Контроль выполнения мероприятий по проверке состояния оборудования на соответствие требованиям НТД (проведение осмотров на предмет исправности ограждений и дверей ПС, ТП, РП, КТП и наличия на них предупреждающих знаков и запирающихся на ключ замков, а также с целью выявления возможных мест проникновения к электрооборудованию в строительных конструкциях и ограждениях объектов электрических сетей).

Риск ФР09-03 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Несчастные случаи и проф. заболевания вследствие воздействия производственных факторов.

Влияет на отсутствие роста числа работников Общества, пострадавших при несчастных случаях.

Мероприятия по управлению риском:

- Организация проведения специальной оценки условий труда и лабораторного производственного контроля ОПФ и ВПФ;
- Обеспечение безопасных условий труда посредством организации приобретения сертифицированных, качественных и соответствующих установленным требованиям средств защиты, смывающих и обезвреживающих средств, исправного инструмента и приспособлений и контроль правильности их применения, учета, хранения, проведения необходимых испытаний и т.д.

Риск ФР12-04 **Отсутствовал в 2020** **Критический в 2021**

Вовлечение Общества / работников Общества в коррупционную деятельность.

Влияет на соблюдение законодательства, включая законодательство о предотвращении и противодействии коррупции и антимонопольное законодательство.

- Реализация мероприятий Плана противодействия коррупции на соответствующий год;
- Проведение ежегодных декларационных кампаний.

Риск ФР13-03 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Нарушение и (или) прекращение функционирования объектов информационной инфраструктуры и телекоммуникационных систем объектов электросетевого комплекса.

Влияет на обеспечение комплексной безопасности деятельности Общества.

Мероприятия по управлению риском:

- Реализация мероприятий Программы построения комплексной системы информационной безопасности ОАО «МРСК Урала».

Риск ФР13-05 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Неправомерное воздействие на объекты электросетевого комплекса и их информационные и телекоммуникационные системы (террористического, диверсионного, криминального и иного характера), в том числе с использованием информационных технологий.

Влияет на обеспечение комплексной безопасности деятельности Общества.

Мероприятия по управлению риском:

- Реализация «Целевой программы по усилению антитеррористической и противодиверсионной защищенности объектов ОАО «МРСК Урала» на 2016–2022 гг.»;
- Организация проведения проверок по антитеррористической и противодиверсионной защищенности объектов Общества, оснащению объектов ИТСО в соответствии с предъявляемыми требованиями, исполнению договорных обязательств частными охранными организациями.

Риск ФР13-07 **Значимый в 2020** **Значимый в 2021**

Умышленные противоправные действия как со стороны юридических и физических лиц, так и со стороны работников Общества, наносящие экономический ущерб и вред деловой репутации.

Влияет на обеспечение комплексной безопасности деятельности Общества.

Мероприятия по управлению риском:

- Взаимодействие со службой ФССП РФ на стадии исполнительных производств, подписание с ФССП РФ соглашений о взаимодействии, осуществление контроля погашения задолженности в рамках исполнительного производства по полученным судебным решениям по взысканию просроченной задолженности;
- Проведение проверок (служебных расследований) по выявлению признаков противоправных действий как со стороны юридических и физических лиц, так и со стороны работников Общества;
- Своевременная защита интересов Общества с привлечением по необходимости правоохранительных органов.

Информация о реализовавшихся ключевых рисках Общества по итогам работы за 2021 г.

Риск ФР01-15 **Критический**

Изменение объема резервов по сомнительным долгам (в соответствии с действующими правилами ведения бухгалтерского учета).

Влияет на достижение показателей консолидированной прибыли по операционной деятельности (ЕБИТДА).

Риск реализовался:

- По итогам 2021 г. создан резерв по сомнительным долгам в сумме 1 570,7 млн руб. при плановом значении 275,8 млн руб.
- Превышение от плана составило 1 294,8 млн руб.
- Плановое сальдо РСД = (-) 1 631 млн руб. Фактическое сальдо РСД = (-) 1 584 млн руб. Отклонение фактического сальдо от планового = 47 млн руб. Т.е. в результате реализации данного риска снижение ЧП под влиянием этого фактора составило 47 млн руб.

План компенсирующих мероприятий:

- Направление претензий в адрес контрагентов-неплательщиков.
- Подача исковых заявлений и взыскание в судебном порядке просроченной дебиторской задолженности.
- Проведение переговоров с контрагентами.
- Введение ограничения режима потребления электроэнергии потребителей неплательщиков.
- Заключение «прямых» договоров с потребителями электрической энергии.
- Заключение договоров уступки (цессии).
- Заключение соглашений о реструктуризации задолженности.
- Рассмотрение вопросов неплатежей на уровне региональных комиссий (штабов) по мониторингу расчетов за поставленную электрическую энергию и услуги по ее передаче.

Риск ФР09-01 **Критический**

Несчастные случаи по вине работников Общества.

Влияет на отсутствие роста числа работников Общества, пострадавших при несчастных случаях.

Риск реализовался:

- ПО «Центральные ЭС» (Свердловэнерго): несчастный случай с одним пострадавшим со смертельным исходом (25.05.2021)
- ПО «Нижнетагильские ЭС» (Свердловэнерго): несчастный случай с одним пострадавшим со смертельным исходом (31.05.2021).

План компенсирующих мероприятий:

- Выполнение мероприятий, предусмотренных актом служебного расследования⁷ и распоряжением⁸.
- Выполнение мероприятий, предусмотренных актами^{9,10} и распоряжением¹¹.

Риск ФР09-02 **Критический**

Несчастные случаи по вине сторонних лиц.

Влияет на отсутствие роста числа работников Общества, пострадавших при несчастных случаях.

Риск реализовался:

- ПО «Магнитогорские ЭС» (Челябэнерго): ДТП с 2 пострадавшими, 1 с тяжелым и 1 с легким исходом (11.03.2021).
- ПО «Кунгурские ЭС» (Пермэнерго): ДТП с 2 пострадавшими с легким исходом (01.08.2021).

План компенсирующих мероприятий:

- Выполнение мероприятий, предусмотренных актами^{12,13,14,15}.