	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 1 — 16

«Утверждено»
Приказом Председателя
Правления
№ 288-Н от 19.05.2022г.
Переоформлено
Приказом Председателя
Правления-Ректора
№ 342–Н от 21.09.2023

ВНУТРЕННИЕ НОРМАТИВНЫЕ ДОКУМЕНТЫ

ПОЛОЖЕНИЕ


ПО ИДЕНТИФИКАЦИИ И УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ

ПИУР ВНД 01.1025-2022

Экз. _____

Копия _____

АСТАНА 2024

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	2023 г.
		Стр 2 — 16

Предисловие

1 РАЗРАБОТАНО И ВНЕСЕНО департаментом корпоративного развития и стратегий

наименование структурного подразделения разработавшего положения

2 УТВЕРЖДЕНО И ВВЕДЕНО В ДЕЙСТВИЕ приказом председателя

(должностное лицо, утверждающее документ)

Правления № 288-Н от 19.05.2022г.

(наименование, дата и номер утверждающего организационно-распорядительного документа)

3 РАЗРАБОТЧИКИ:

- Директор департамента корпоративного развития и стратегии – Жумабекова М.Б.

ученая степень, ученое звание, Ф.И.О.

- менеджер по обеспечению качества – Абдукаримова А.К

ученая степень, ученое звание, Ф.И.О.


**4 СРОК ПЕРВОЙ ПРОВЕРКИ
ПЕРИОДИЧНОСТЬ ПРОВЕРКИ**

2027 г.

5 лет


Настоящий документ не может быть полностью или частично воспроизведен, тиражирован и распространен без разрешения Председателя Правления-Ректора НАО «Казахский агротехнический исследовательский университет имени С.Сейфуллина»

Запрещается несанкционированное копирование документа

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 3 — 16

Содержание

1 Область применения	4
2 Нормативные ссылки	4
3 Обозначения и сокращения	5
4 Термины и определения	5
5 Ответственность и полномочия	6
6 Общие положения	7
7 Идентификация и анализ рисков	8
8 Оценка рисков	9
9 Критерии результативности	12
10 Порядок внесения изменений	12
11 Согласование, хранение и рассылка	12
Приложение А Перечень рисков	13
Приложение Б Лист согласования	14
Приложение В Лист ознакомления	15
Приложение Г Лист внесения изменений	16

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 4 — 16

1 Область применения

Настоящее положение определяет порядок и методику проведения идентификации, анализа, оценки и управления рисками в деятельности организации, а также контроль над рисками, мониторинг эффективности методов управления рисками.

Идентификация рисков позволяет повысить уверенность в достижении поставленных задач путем получения обзора рисков, определения взаимосвязи рисков друг с другом, повышения осведомленности о рисках и методах управления ими, а также концентрации внимания на критических и недопустимых рисках.

Настоящее положение обязательно для исполнения всеми структурными подразделениями университета.

2 Нормативные ссылки

В настоящем положении использованы ссылки на следующие нормативные документы:

Конституция Республики Казахстан от 30 августа 1995 года.

Закон Республики Казахстан от 27 июля 2007 года №319-III «Об образовании».

Закон Республики Казахстан от 18 февраля 2011 года № 407-IV «О науке».

Закон Республики Казахстан от 16 января 2001 года № 142 «О некоммерческих организациях».

Закон Республики Казахстан от 13 мая 2003 года № 415 «Об акционерных обществах».

Гражданский кодекс Республики Казахстан от 27 декабря 1994 года № 268-ХIII.

Трудовой кодекс Республики Казахстан от 23 ноября 2015 года № 414-V.

Гражданский процессуальный кодекс Республики Казахстан от 31 октября 2015 года № 377-V.

Кодекс Республики Казахстан об административных правонарушениях от 5 июля 2014 года № 235-V;


Устав НАО «Казахский агротехнический университет имени С. Сейфуллина»

СО ВНД 01.1011-2020 Внутренние нормативные документы. Стандарт организации. Правила построения, изложения и оформления документации системы менеджмента качества

ДП ВНД 01.1006-2020 Внутренние нормативные документы. Документированная процедура. Управление документацией.

ДП ВНД 01.1007-2020 Внутренние нормативные документы. Документированная процедура. Управление записями по качеству.

3 Обозначения и сокращения

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 5 — 16

В настоящем положении применяются следующие сокращения:

- КАТИУ имени С.Сейфуллина - Казахский агротехнический университет имени С.Сейфуллина;
- ППИУР– положение по идентификации и управлению рисками в НАО «Казахский агротехнический университет имени С. Сейфуллина»;
- СО – стандарт организации;
- НД – нормативные документы;
- ВНД – Внутренние нормативные документы;
- АД – административный департамент;
- ДПО – департамент правового обеспечения;
- ДКРС – департамент корпоративного развития и стратегии;
- ДАВ – департамент по академическим вопросам;
- МОН РК – Министерство образования и науки Республики Казахстан;
- МПУР – менеджер по управлению рисками;
- РП – руководитель подразделения;
- ОСМ-ответственный по системе менеджмента качества

4 Термины и определения

Риск – результат неопределённости в целях.

Беспристрастность – фактическое и воспринимаемое наличие объективности.

Допустимый риск - это риск, который находится в пределах текущих убытков, вероятные потери не превышают прибыли.

Критический риск - это риск, при котором предприятию грозит полная потеря прибыли.

Недопустимый риск – риск, связанный с возможностью потери капитала и банкротством.

Менеджмент риска – взаимодействие в управлении и контроля за организацией относительно риска.

Оценка риска – общий процесс идентификации риска, анализа риска и оценивания риска.

Идентификация риска – процесс выявления, признания и описания рисков.

Источник риска – один компонент или в комбинации с другим компонентом, имеющий внутренний потенциал создавать риск.


Событие – случай или изменение определённой группы обстоятельств.

Последствия – результат события, влияющего на цели.

Вероятность – возможность того, что что-то может произойти.

Анализ риска – процесс для осознания (понимания) происхождения риска и определения уровня риска.

Критерии риска – ссылочные условия, по которым оценивается значимость риска.

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 6 — 16

Уровень риска – величина риска или комбинация рисков, выраженных в рамках комбинации последствий.

Оценивание риска – процесс сравнения результатов анализа рисков и (или) критериев риска для определения приемлемости от допустимости его величины.

Мониторинг – постоянная проверка, наблюдение, критическое наблюдение или определение статуса для установления изменения от требуемого или предполагаемого уровня исполнения.

Менеджер по управлению рисками – лицо или единица, ответственная за менеджмент риска.

5 Ответственность и полномочия

5.1 Ответственность за разработку положения, а именно за его содержание, структуру и внедрение, за оформление и утверждение несет департамент корпоративного развития и стратегии (далее - ДКРС).

5.2 Согласование проекта настоящего положения осуществляется с членом правления проректором по операционной деятельности, заместителями председателя и директорами соответствующих департаментов (в соответствии с листом согласования, приложение Б).

5.3 КК готовит приказ о вводе положения в действие, который утверждается председателем Правления-Ректором.

5.4 Ответственность за ознакомление сотрудников подразделения с настоящим положением несет руководитель подразделения. Ознакомление должно быть оформлено в «Листе ознакомления» (Приложение В).

5.5 Ответственность по управлению рисками возложена:

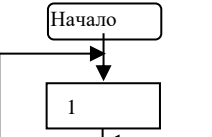
5.5.1 Ответственным за идентификацию, анализ и оценку рисков, а также за формирование Перечня рисков и его актуализацию в организации несет менеджер по управлению рисками.


5.5.2 Ответственными за мониторинг и управление рисками в подразделении являются руководители подразделений (далее РП).

5.5.3 Ответственность за информирование персонала о рисках, мерах их управления возложена на руководителя подразделения и менеджера по управлению рисками.

5.5.4 Ответственность и полномочия персонала по управлению процесса приведены в таблице 1.

Таблица 1

Блок-схема	Действие	Ответственность		
		О	У	И
	1 Идентификация и анализ рисков (п.7)	РП	МПУР	МПУР

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022		Стр 7 — 16

	2 Оценка рисков (п.8)	РП	МПУР	МПУР
	3 Согласование Перечня идентифицированных рисков (п.8.11)	РП	МПУР РП	МПУР
	4 Перечень согласован?	-	-	-
	5 Рассмотрение Перечня рисков (п10)	РП	МПУР РП	МПУР
	6 Перечень рассмотрен?	-	-	-
	7 Информирование персонала (п.11)	РП	РП	РП

6 Общие положения

Менеджмент риска является одним из инструментов управления деятельностью организации и способствует минимизации рисков, оказывающих негативное влияние на ее деятельность.

Основными целями менеджмента риска являются предотвращение и(или) их минимизация в результате предоставления услуг.


7 Идентификация и анализ рисков

7.1 Идентификация рисков

7.1.1 Идентификация риска включает идентификацию источников риска, событий, их причин и потенциальных последствий.

Ежегодно до 15 января менеджер по управлению рисками совместно с руководителями подразделений идентифицируют новые риски и (или) анализируют уже имеющиеся риски деятельности подразделения, процессов, причины, которые могут привести к невыполнению целей и задач.

7.1.2 Для идентификации рисков может использоваться один из следующих методов, но не ограничиваться ими:

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 8 — 16

- интервьюирование,
- обсуждения,
- мозговой штурм;
- использование базы известных рисков.

Менеджер по управлению рисками проводит целевое интервьюирование с руководителями подразделений, для открытого обсуждения существующих и потенциальных рисков и путей управления ими. Обсуждения проводятся для определения рисков, влияющих на деятельность организации.

7.2 Анализ рисков

7.2.1 Анализ рисков проводится с целью не допустить коммерческого, финансового или другого давления, подвергающего риску, минимизировать риски возникновения угроз в следствие:


- личной выгоды, из-за чрезмерной зависимости вознаграждения от контракта или страх потерять клиента;
- самопроверки;
- заступничества, в виде поддержки интересов определенной компании;
- чрезмерной фамильярности и/или доверительности при техническом надзоре;
- утращения со стороны заказчика или другой заинтересованной стороны, и/или соперничества.

7.2.2 При анализе идентифицированных рисков следует учитывать:

- риски, связанные с внешними факторами системного характера;
- риски, связанные с наличием финансового, коммерческого интересов;
- риски, связанные с возможностью невыполнения своих финансовых обязательств;
- риски потерь, связанных с тем, что законодательство изменилось в период оказания услуги;
- риски несоответствия законодательств разных стран; риск некорректно составленной документации, в результате чего Заказчик в состоянии не выполнять условия договора;
- риски возникновения потерь или недостижения поставленных целей в результате недостатков или ошибок в ходе осуществления внутренних процессов, допущенных со стороны работников (включая риски персонала);
- риски возникновения потерь или не достижения поставленных целей из-за морального и физического устаревания оборудования, технологий, систем.

8 Оценка рисков

8.1 Оценка рисков позволяет проанализировать их влияние на выполнение работ. Риски оцениваются с точки зрения вероятности, частоты их наступления и серьезности последствий.

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 9 — 16

8.2 Оценка рисков проводится с целью выделения рисков, которые могут существенно влиять на деятельность организации.

8.3 С учётом всех доступных источников информации и практического опыта МПУР оценивает вероятность возникновения риска исходя из пяти возможных уровней оценки, указанных в таблице 2

Таблица 2

Вероятность возникновения рисков	Вероятность	Описание
1	Минимальная	Могло произойти, но не происходило
2	Умеренная	Происходило раз в три года
3	Существенная	Происходило один раз в год
4	Высокая	Происходило несколько раз в год
5	Очень высокая	Раз в месяц и чаще


8.4 Серьезность последствий от реализации возникшего риска оценивается исходя из пяти возможных уровней оценки, указанных в таблице 3

Таблица 3

Серьезность последствий воздействия риска	Последствия
1	Мелкие проблемы (без материального ущерба) Жалобы, нарекания, несоответствия малозначительные
2	Незначительные проблемы (величина ущерба до 100 тыс.тенге) Жалобы, апелляции, несоответствия значительные
3	Значительные проблемы (величина ущерба до 500 тыс. тенге) Судебные иски, негативная реакция клиентов, партнеров, инвесторов
4	Серьезные финансовые проблемы / убыточность (величина ущерба более 1млн. тенге) Судебные иски, штрафные санкции, временное приостановление деятельности
5	Банкротство Прекращение деятельности, отмена действия свидетельства об аккредитации

8.5 Определив вероятность возникновения риска и серьезность его последствия при помощи матрицы оценки риска определяют категории риска как Недопустимый, Критический или Допустимый.

Матрица оценки рисков разбита на несколько областей, выделенных разным цветом.

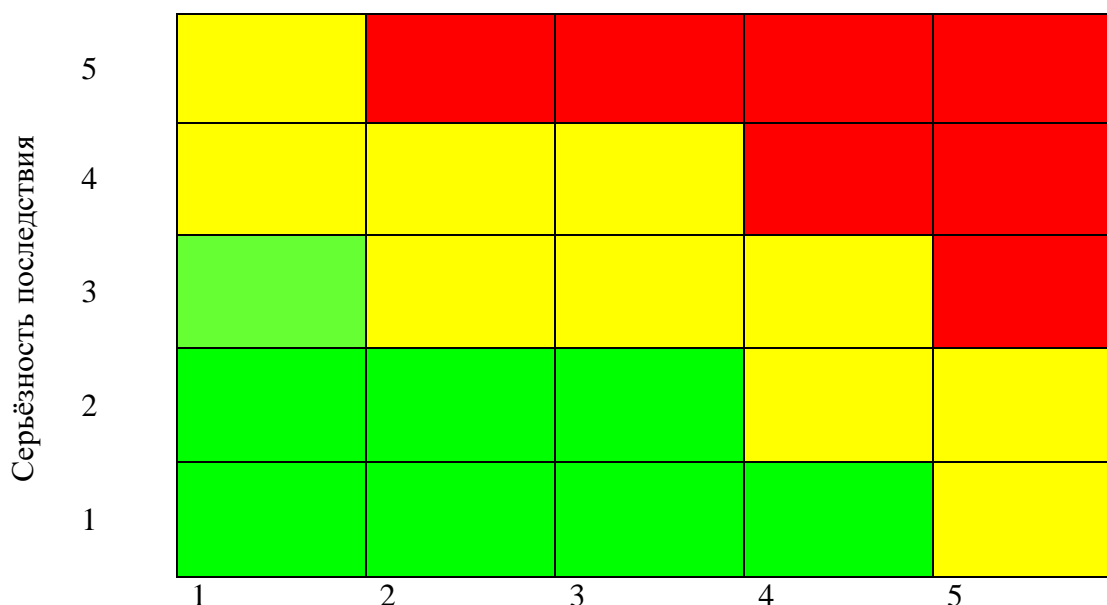
	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 10 — 16

Красная зона (Недопустимый риск) - риски, которые являются недопустимыми для соответствующих подразделений либо в связи с высокой вероятностью наступления, либо в связи с серьезным потенциалом ущерба, который может повлиять на финансовую жизнеспособность компании.

Желтая зона (Критический риск) – риски, которые имеют среднюю вероятность возникновения или среднее потенциальное влияние на финансовую жизнеспособность.

Зеленая зона (Допустимый риск) – риски, которые имеют низкую вероятность возникновения и (или) не оказывают значительного влияния на финансовую жизнеспособность.


Матрица оценки рисков



Вероятность возникновения рисков

Допустимый риск	- улучшений не требуется при условии наличия и поддержания мер контроля	Критический риск	- определены и выполняются меры контроля, требуются дополнительные меры управления	Недопустимый риск	- необходимо предпринять дальнейшие меры по снижению риска
-----------------	---	------------------	--	-------------------	--

8.6 Величина риска определяется как сочетание вероятности возникновения и серьезности последствий. Используя матрицу оценки рисков, определяется величина риска на пересечении значений показателей.

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 11 — 16

Риски, попавшие в зелёную зону, считаются допустимыми и требуют поддержания действующих мер контроля.

Риски, попавшие в жёлтую зону, считаются критическими, требуют дополнительных мер контроля и управления.

Риски, попавшие в красную зону, считаются недопустимыми и требуют дополнительных действий по предотвращению, снижению риска (например, приобретение специального оборудования, обучения, тщательного мониторинга, инструктажа и проверки знаний персонала).

8.7 Для каждого риска определяются возможные последствия из таблицы 3 и рассматривается вероятность возникновения риска с применением таблицы 2.

8.8 Для рисков, попавших в жёлтую и красную зону, выполняются предупреждающие действия.

8.9 В случае, если риск реализовался, проводятся корректирующие мероприятия.

8.10 По результатам оценки рисков, отнесённых к категории «Недопустимые», «Критические» разрабатываются методы управления, которые заносятся в Перечень рисков.

8.11 Согласование перечня идентифицированных рисков

8.1.1 МПУР и РП по соответствующему направлению деятельности осуществляют проверку и анализ правильности идентификации, полноты охвата и оценки рисков, согласовывают и подписывают.

8.12 Мониторинг и управление рисками

По мере необходимости, но не реже одного раза в год подводят итоги мониторинга рисков и оценку результативности мер управления. По результатам мониторинга рисков предпринимаются следующие действия:

а) при наступлении нежелательного события меры управления рисками считаются недостаточными, поэтому предпринимаются корректирующие действия.

б) при отсутствии возникновения нежелательного события меры управления рисками считаются результативными.

Результаты мониторинга рассматриваются на совещаниях и отражаются в протоколах.


9 Критерии результативности

9.1 Критериями оценки результативности процесса идентификации и оценки рисков являются:

- отсутствие инцидентов, связанных с не идентифицированными рисками;
- отсутствие ущерба, связанного с неправильной оценкой риска.

9.2 Методами оценки деятельности являются:

- контроль над своевременностью и полнотой составления, актуализации Перечня рисков;

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 12 — 16

- проведение мониторинга процесса управления рисками при анализе системы менеджмента руководством;
- проведение внутреннего аудита.

10 Порядок внесения изменений

10.1 Внесение изменений в Положение производится только по разрешению Члена Правления-проректора по операционной деятельности, и обязательно оформляется документально за его (их) подписью. Листы, изъятые из измененного варианта положения, хранятся с документом о разрешении внесения изменений.

10.2 Внесение изменений, так же согласование в положение производится в соответствии с требованиями ДП ВНД 01.1006-2023 в пункте 8.4.1 .


10.3 Изменения в положение вносит старший менеджер КК с обязательной отметкой в «Листе регистрации изменений»

11 Хранение и рассылка

11.1 Ответственность за передачу утвержденного положения (оригинал) на хранение в КК несет руководитель подразделения-разработчик.

11.2 Ответственность за хранение и рассылку подразделениям ППИУР возлагается на КК

11.3 ППИУР регистрируются в электронном формате в системе электронного документооборота и рассылаются всем подразделениям.

	Положение по идентификации и управлению рисками	Версия 1
		2023 г.
	ПТ ВНД 1.2.6.6- 2022	Стр 13 — 16

**Приложение А
(обязательное)**

Ф.01.1025 -01

«Утверждаю»

Председатель Правления
 НАО «КАТИУ имени С.Сейфуллина»
 _____ Тиреуов К.М.

 (число, месяц, год)

Перечень рисков на _____ год

 (название подразделения)

№ п/п	Название риска	Оценка риска (баллы)	Мероприятия по снижению уровня риска	Ответственное лицо	Сроки выполнения	Отметка о выполнении	Действия в случае возникновения непредвиденных обстоятельств (в случае если риск все равно произошел)

