

**УТВЕРЖДЕНО**

Решением Совета директоров

ПАО «ОНХП»


Протокол № 4 от 27.11.2017г.

**ПОЛОЖЕНИЕ  
ОБ УПРАВЛЕНИИ РИСКАМИ В ПУБЛИЧНОМ  
АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ «ОНХП»**

**ПУР-001-2017**

г. Омск  
ПАО «ОНХП»



Шифр:	<b>ПУР-001-2017</b>	
Страница:	2 из 17	


---

**Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»**

---

Содержание:

1. Общие положения
2. Термины и определения
3. Цели, задачи и принципы системы управления рисками
4. Субъекты системы управления рисками
5. Структура и содержание системы управления рисками
6. Развитие системы управления рисками
7. Заключительные положения

Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	3 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

### 1. Общие положения

1.1. Положение об управлении рисками ПАО «ОНХП» (далее – Положение) устанавливает цели, задачи, принципы функционирования системы управления рисками публичного акционерного общества «ОНХП» (далее – Общество) и распределение обязанностей и полномочий субъектов системы управления рисками в рамках системы.

Положение разработано с целью обеспечения внедрения и поддержания функционирования эффективной системы управления рисками, соответствующей масштабу и сложности бизнеса Общества, лучшей международной практике и направленной на обеспечение достижения поставленных перед Обществом целей.

1.2. Положение разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Методическими указаниями по подготовке Положения о системе управления рисками Минэкономразвития Российской Федерации, одобренными Правительством Российской Федерации в рамках выполнения поручений Президента Российской Федерации от 27.12.2014 № Пр-3013 и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Кодексом корпоративного управления ПАО «ОНХП» и Уставом ПАО «ОНХП».


Предусмотренные Положением подходы к управлению рисками Общества соответствуют принципам, изложенным в международных стандартах по управлению рисками ISO 31000:2009 и COSO:ERM.

### 2. Термины и определения

В настоящем документе используются следующие основные понятия и определения:

<b>Владелец риска</b>	руководитель Общества или структурного подразделения Общества, отвечающий за управление соответствующим риском, в том числе за определение и наличие достаточных способов реагирования на риск и контрольных процедур, обеспечение их операционной эффективности. Владелец риска отвечает за реализацию мероприятий по управлению рисками и мониторинг риска.
<b>Идентификация рисков</b>	процесс выявления и описания потенциальных рисков, их причин и последствий.
<b>Карта рисков</b>	описание рисков, представленное в виде графического изображения, в котором риски расположены



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	4 из 17	


## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

<b>Мероприятия по управлению риском</b>	<p>последовательно в зависимости от их уровня.</p> <p>действия, разработанные на основании одного из следующих методов управления:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) уклонение от риска;</li> <li>2) снижение риска;</li> <li>3) перенос (перераспределение) риска;</li> <li>4) принятие риска.</li> </ol>
<b>Мониторинг рисков</b>	систематическое обновление информации об уровне риска и внешних или внутренних факторах, влияющих на уровень риска, а также о статусе мероприятий по управлению риском.
<b>Оценка рисков</b>	процесс определения уровня риска путем присвоения каждому риску величины возможного ущерба и вероятности наступления такого ущерба с целью дальнейшей разработки мероприятий по управлению риском.
<b>Перечень рисков</b>	таблица, содержащая следующую структурированную информацию о рисках: наименование рисков, описание рисков, ключевые причины и факторы наступления рисков, описание возможных последствий от реализации рисков, оценку рисков, владельцев рисков, мероприятия по управлению рисками, сроки и статус их реализации.
<b>Риск</b>	потенциально возможное внутреннее или внешнее событие, оказывающее негативное влияние на достижение целей деятельности Общества и приводящее к нежелательным последствиям.
<b>Управление рисками</b>	процесс, включающий в себя идентификацию, оценку рисков, разработку и реализацию мероприятий по управлению риском, а также мониторинг рисков.
<b>Уровень риска</b>	оценка существенности риска в зависимости от вероятности и размера потенциального ущерба от его реализации.

### 3. Цели, задачи и принципы системы управления рисками

3.1. Целями создания и функционирования системы управления рисками являются повышение эффективности работы Общества, снижение потерь и максимизация дохода, обеспечение оптимального для акционеров баланса между максимизацией прибыли и долгосрочной стабильностью бизнеса.



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	5 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

3.2. Задачами создания и функционирования системы управления рисками являются:

своевременное выявление рисков Общества.

предотвращение реализации рисков и снижение их последствий до приемлемого уровня.

информирование органов управления Обществом по вопросам управления рисками.

мониторинг влияния рисков на финансовую устойчивость, достижение стратегических и операционных целей и на репутацию Общества.

поддержание в актуальном состоянии локальных нормативных актов Общества в области управления рисками.

развитие культуры управления рисками в Обществе, в частности, путем проведения обучающих мероприятий для работников.

Управление рисками основывается на следующих принципах:

управление рисками является неотъемлемой частью всех бизнес-процессов Общества и входит в сферу ответственности соответствующих работников Общества.

управление рисками осуществляется непрерывно и на систематической основе.

деятельность по управлению рисками носит превентивный характер и направлена на снижение вероятности и/или ущерба от реализации рисков, а не на устранение последствий такой реализации.

управление рисками является частью ежедневного процесса управления и предусматривает, что каждый сотрудник обязан выявлять и оценивать риски для наиболее эффективного принятия решений менеджментом Общества.

3.3. Общество придерживается баланса расходов по управлению рисками и возможными последствиями в случае реализации риска. Общество может не предпринимать никаких действий по реагированию на риск, если затраты, связанные с таким реагированием, сопоставимы с последствиями риска.

3.4. Для управления рисками используется максимально точная, полная и достоверная информация, включая информацию за прошедшие периоды, аналитические материалы, прогнозы и др.


3.5. Основой системы управления рисками в Обществе являются принципы комплексности, непрерывности и интеграции.

Принцип комплексности реализуется взаимодействием всех подразделений компании в процессе выявления и оценки рисков по направлениям деятельности.

Принцип непрерывности реализуется постоянным мониторингом и контролем рисков Общества.

Принцип интеграции реализуется взвешенной оценкой воздействия на бизнес всего спектра рисков.



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	6 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

### 4. Субъекты системы управления рисками

4.1. Для эффективного функционирования процесса управления рисками в Обществе создается отдельное кросс-функциональное подразделение – Комитет по управлению рисками. Решение о создании Комитета по управлению рисками принимается Генеральным директором Общества.

Руководитель Комитета по управлению рисками и постоянные члены Комитета по управлению рисками назначаются приказом Генерального директора из числа сотрудников Общества. Порядок организации деятельности Комитета по управлению рисками определяется Положением о Комитете по управлению рисками, утверждаемым приказом Генерального директора Общества.

Комитет по управлению рисками подотчетен и подконтролен органам управления Общества.

4.2. Помимо Комитета по управлению рисками структура управления рисками в Обществе включает вовлечение следующих органов и подразделений Общества:

Совет директоров;

Генеральный директор;

Ревизионная комиссия;

Руководители структурных подразделений;

Прочие сотрудники.

4.2.1. **Совет директоров Общества** осуществляет надзор за управлением рисками, включая принятие решений и предоставление рекомендаций по итогам ознакомления с отчетностью о рисках, предусмотренной по форме, указанной в Приложении 2 к настоящему Положению.

Совет директоров:

утверждает внутренние документы Общества, определяющие организацию и функционирование системы управления рисками Общества;

утверждает Положение об управлении рисками Общества;


ежегодно рассматривает отчеты Генерального директора Общества об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками, а также оценивает функционирование указанной системы и вырабатывает рекомендации по ее улучшению;

ежегодно рассматривает отчеты подразделения внутреннего аудита об эффективности системы управления рисками;

рассматривает результаты внешней независимой оценки эффективности системы управления рисками в случае ее проведения.

4.2.2. **Генеральный директор Общества** отвечает за эффективное управление рисками, позволяющее выявлять, оценивать и управлять рисками Общества.



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	7 из 17	


## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

Генеральный директор:

- устанавливает требования к формату и полноте информации о рисках Общества;
- формирует направления и планы развития и совершенствования системы управления рисками;
- проводит анализ портфеля рисков и вырабатывает меры по стратегии реагирования и перераспределению ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;
- обеспечивает подготовку и рассматривает, не реже одного раза в квартал, отчетность владельцев рисков по управлению рисками Общества;
- представляет, не реже одного раза в год информацию о результатах управления рисками Общества на рассмотрение Совета директоров Общества (с предварительным рассмотрением Комитета по аудиту Совета директоров);
- рассматривает результаты внутренней оценки эффективности системы управления рисками, разрабатывает меры по развитию и совершенствованию системы управления рисками;
- обеспечивает эффективное управление рисками в рамках текущей деятельности Общества;
- утверждает регламентирующие и методологические документы Общества по вопросам организации и функционирования системы управления рисками за исключением документов, утверждение которых отнесено к компетенции Совета директоров Общества;
- ежегодно готовит и представляет на рассмотрение Совета директоров отчет об организации, функционировании и эффективности системы управления рисками Общества и предложения по развитию и совершенствованию системы управления рисками.
- утверждает карту и реестр рисков Общества;
- утверждает перечень мероприятий по управлению существующими рисками;
- утверждает перечень владельцев рисков;
- определяет руководителя структурного подразделения, который докладывает информацию о рисках и способах управления ими на Совете директоров;
- назначает Руководителя комитета по управлению рисками и его постоянный состав;
- использует информацию о рисках, представленную в отчетности, предусмотренной по форме, указанной в Приложении 2 к настоящему Положению, при принятии управленческих решений.

**4.2.3. Ревизионная комиссия Общества** по результатам ревизионной проверки готовит предложения/рекомендации по совершенствованию системы управления рисками.



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	8 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

**4.2.4. Руководители структурных подразделений** осуществляют:


- своевременное выявление и оценку рисков;
- выбор метода реагирования на риски;
- своевременную разработку и организацию выполнения мероприятий по управлению рисками;
- регулярный мониторинг рисков;
- обеспечение своевременного информирования Генерального директора Общества и руководителя Комитета по управлению рисками о результатах работы по управлению рисками;
- обеспечение эффективного взаимодействия с Комитетом по управлению рисками в части документов и отчетности, формируемой в рамках деятельности по управлению рисками.
- обеспечивают соблюдение положений настоящего Положения работниками своих структурных подразделений.
- представляют информацию о рисках в области своей компетенции руководителю Комитета по управлению рисками для актуализации карты и реестра рисков.
- обеспечивают своевременную разработку и реализацию мероприятий по управлению рисками, утвержденных в Обществе.
- выделяют ресурсы в случае необходимости принятия оперативных мер по управлению рисками или для снижения негативных последствий уже реализовавшихся рисков.
- оптимизируют бизнес-процессы с целью уменьшения уровня рисков или последствий их реализации.
- используют информацию о рисках при формировании целей и бюджета структурного подразделения.

**4.2.5. Комитет по управлению рисками** осуществляет:

- общую координацию процессов управления рисками, в т.ч. взаимодействие всех участников системы управления рисками;
- внедрение в Обществе методологических документов в области обеспечения процесса управления рисками и функционирования системы управления рисками;
- организацию обучения работников Общества в области системы управления рисками;
- своевременное агрегирование информации по всем выявленным рискам и подготовки предложений по актуализации реестра рисков;
- обеспечение мониторинга процесса управления рисками Общества и, в установленном порядке, подконтрольных ему компаний;
- своевременное и полное обеспечение всех заинтересованных сторон (в том числе Генерального директора Общества) информацией об основных тенденциях, рисках, вызовах и угрозах в деятельности Общества.





Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	9 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

координирует работу структурных подразделений по выявлению и оценке рисков, а также разработке мероприятий по их управлению;  
обеспечивает актуализацию настоящего Положения и иных внутренних документов по управлению рисками;  
получает информацию о рисках и подготавливает отчетность о рисках Общества, по форме Приложения 2 к настоящему Положению;  
разрабатывает и проводит мероприятия, направленные на развитие культуры управления рисками в Обществе.

### 4.2.6. Прочие сотрудники:

осуществляют идентификацию рисков в области своей компетенции;  
реализуют утвержденные мероприятия по управлению рисками;  
осуществляют мониторинг уровня рисков в области своей компетенции.


## 5. Структура и содержание системы управления рисками

5.1. Система управления рисками состоит из следующих составляющих:

- контрольная среда;
- постановка задач развития;
- выявление потенциальных событий;
- оценка рисков;
- реагирование на риск;
- определение средств контроля;
- информирование и взаимодействие;
- мониторинг.

5.1.1. Контрольная среда формируется из совокупности действий органов управления Обществом относительно системы управления рисками Общества, ее функционирования на основании стратегии и целей деятельности Общества, миссии и корпоративных ценностей, включая стиль управления органов управления Обществом, распределение обязанностей и ответственности между сотрудниками Общества на всех уровнях управления за выполнением контрольных процедур по принципу «сдержек и противовесов», высокой профессиональной компетенции сотрудников, их постоянного обучения, объективности внутреннего аудита, общей культуры и корпоративных ценностей, недопустимости и противодействия корпоративному мошенничеству, коррупции.



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	10 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

5.1.2. Постановка задач развития Общества является обязательным условием для выявления и оценки рисков. Задачи должны соответствовать стратегическим целям и направлениям развития Общества и содействовать их реализации. Задачи развития Общества соответствуют целям, определенным в стратегии развития Общества, применимому законодательству и внутренним локальным документам, KPIs, толерантности Общества к рискам.

5.1.3. Выявление потенциальных событий заключается в определении событий, которые имеют внутренний или внешний источник возникновения по отношению к Обществу и оказывают влияние на достижение целей и задач Общества. Внутренние и внешние события определяются с учетом их разделения на риски или возможности. Генеральный директор и менеджмент Общества отвечают за разработку мероприятий по реагированию на события, представляющие собой риски, с целью недопущения или снижения вероятности их наступления и/или минимизации влияния этих событий до приемлемого уровня. Менеджмент Общества осуществляет поиск и использование возможностей, которые могут оказать положительное воздействие на достижение целей Общества. Риски и возможности учитываются менеджментом Общества в процессе формирования Стратегии его развития и постановки целей и задач.


Генеральный директор и менеджмент Общества отвечают за выявление рисков на регулярной основе и включение информации о них в отчетность по рискам. Выявление рисков выполняется на различных уровнях управления Обществом. Менеджмент Компании несет ответственность за полноту выявления рисков.

5.1.4. Оценка рисков представляет собой процесс анализа выявленных рисков и их последствий с целью обеспечения дальнейшего управления рисками, включая их устранение или минимизацию, внедрение необходимых контрольных процедур. Формализованные процедуры по выявлению и оценке рисков позволяют получить сравнимые результаты оценки рисков для определения порядка по их управлению и внедрению необходимых контрольных процедур.

5.1.5. По результатам оценки выявленных рисков менеджмент Общества отвечает за выбор способа реагирования на риски, разработку и внедрение мероприятий по управлению рисками. При выборе способов реагирования на риск и конкретных мероприятий по управлению риском Общество руководствуется принципом оптимальности и соблюдением приемлемого уровня риска. Информация о способах реагирования и мероприятиях по управлению рисками также включается в отчетность по рискам.

5.1.6. Определение средств контроля - действия, предусмотренные локальными нормативными документами и иными внутренними документами Компании:



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	11 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

- **разработка локальных нормативных документов и иных внутренних документов** в соответствии со стратегией развития Общества, операционными целями и задачами Общества, которые доводятся до сведения работников и последовательно применяются в рамках деятельности Общества, пересматриваются и обновляются на регулярной основе с целью отражения изменений в деятельности структурных подразделений или Общества в целом, а также требований применимого законодательства (мониторинг законодательства).


- **разработка и осуществление контрольных процедур** на основе принципа риск-ориентированности и принципа адаптивности. Выполнение контрольных процедур осуществляется в соответствии с локальными нормативными документами, распорядительными, организационными и иными внутренними документами Общества, и направлено на достижение целей системы управления рисками.

В Обществе используются следующие типы контрольных процедур:

- **разделение обязанностей и разграничение прав доступа в информационных системах.** Контрольные процедуры осуществляются посредством установления требований в должностных инструкциях и локальных нормативных документах, описывающих взаимодействие субъектов системы управления рисками и внутреннего контроля Общества, не допускающих дублирования функций, а также совмещения одним работником деятельности по инициированию, исполнению и контролю операций. Данный метод также предусматривает реализацию принципов разграничения критических полномочий в информационных системах и ограничение прав доступа, в зависимости от уровня согласованных полномочий, к информации конфиденциального характера;

- **авторизация** (согласование, утверждение документов/операций). Данные контрольные процедуры осуществляются посредством предоставления работникам в соответствии с их должностными инструкциями полномочий на выполнение конкретных действий: получение разрешения на выполнение операций, согласование или утверждение документов/операций. Работник, осуществляющий контроль в рамках своей компетенции, проверяет и подтверждает достоверность, полноту и непротиворечивость информации, содержащейся в документе/ имеющейся для совершения операции, правильность оформления документа/ операции и соответствие применимому законодательству и локальным нормативным документам, а также наличие необходимых приложений и сопроводительных документов. При утверждении уполномоченное лицо вводит документ в действие или дает окончательное согласие на совершение операции, принимая на себя ответственность за ее совершение/ введение документа в действие;



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	12 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

- **физический контроль сохранности активов.** Контрольные процедуры осуществляются посредством оборудования надлежащим образом мест хранения товарно-материальных ценностей (ТМЦ), заключения договоров о материальной ответственности с лицами, ответственными за операции с ТМЦ, проведения плановых и внеплановых инвентаризаций имущества и обязательств в соответствии с локальными нормативными документами и применимыми нормами законодательства, а также контроля за сохранностью нематериальных активов, в том числе: проверка правильности оформления первичных юридических и учетных документов и организации бухгалтерского учета;


- **сверка данных и сравнительный анализ показателей деятельности, оценка эффективности деятельности.** Контрольные процедуры осуществляются для проверки точности, полноты, непротиворечивости и корректности информации, полученной из разных источников, и авторизации операций (например, данные, вводимые в информационные системы, контролируются на предмет внесения в них изменений). Проводится горизонтальный анализ показателей, сравнение фактических показателей деятельности с бюджетными, анализ ключевых показателей деятельности, мониторинг реализации основных инициатив, таких как усовершенствование производственных процессов, сокращение издержек и т.п.

5.2. Общество стремится максимально автоматизировать процедуры ввода и преобразования информации, в том числе обеспечить использование шаблонов и фильтров ввода данных в электронных формах отчетности и процедур автоматического расчета, встроенных в программы обработки данных, с целью снижения риска допущения ошибок при ручном вводе и обработке данных.

Информирование и взаимодействие означают создание условий, необходимых для реализации управленческих функций, принятия своевременных и обоснованных решений, исполнения должностных обязанностей работниками Общества.

5.3. В Обществе организован обмен информацией, включая, как вертикальные, так и горизонтальные связи, которые обеспечивают информирование всех субъектов системы управления рисками Общества, включая информирование об изменениях бизнес-процессов Общества, о рисках, мероприятиях по управлению рисками, недостатках контрольных процедур, планах мероприятий по устранению недостатков контрольных процедур.



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	13 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

5.4. В Обществе внедрены информационные системы. Данные системы позволяют поддерживать обмен информацией на всех уровнях управления, доводить до сведения работников Общества в рамках их компетенций требования Совета директоров и единоличного исполнительного органа Общества. Контроль управления информационными потоками и обеспечение информационной безопасности регламентируются утвержденными локальными нормативными документами. В Обществе налажена система раскрытия информации и коммуникаций с контрагентами, органами регулирования, акционерами и работниками.

5.5. В Обществе организована система информирования Комитета Совета директоров по аудиту и Службы внутреннего аудита о фактах нарушений законодательства, внутренних процедур Общества и является инструментом реализации политики по противодействию корпоративному мошенничеству и коррупции.

5.6. Мониторинг системы управления рисками направлен на проведение регулярной оценки ее эффективности, выявления существенных недостатков и ее способности обеспечить выполнение поставленных перед ней целей и задач.

5.6.1. Мониторинг осуществляется путем:

постоянного наблюдения за функционированием средств контроля и выполнением мероприятий по управлению рисками и их эффективностью со стороны менеджмента и работников Общества в пределах их компетенции;  
проведения субъектами системы управления рисками процедур самооценки;  
проведение подразделением внутреннего аудита проверок, а также оценки надежности и эффективности системы управления рисками;  
рассмотрения Советом директоров результатов анализа и оценки эффективности функционирования системы управления рисками;  
своевременного доведения информации о выявленных недостатках системы управления рисками до субъектов системы управления рисками надлежащего уровня, в зависимости от значимости недостатков.


5.6.2. Мониторинг системы управления рисками осуществляется субъектами системы управления рисками в соответствии с правилами, установленными локальными нормативными документами, распорядительными, организационными и иными внутренними документами Общества.

5.7. Результаты оценки системы управления рисками используются при подготовке раздела в Годовом отчете Общества, отражающего вопросы управления рисками.

5.8. Предметом управления рисками в Обществе являются следующие основные категории рисков:

**Управленческие риски** – риски, связанные с персоналом компании (отсутствие компетенций, мошенничество, уход из компании ключевых сотрудников и т.д.);



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	14 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

**Отраслевые риски** – риски, связанные с коммерческой деятельностью Общества на рынке (низкий спрос на продукцию, высокая конкуренция, барьеры при выходе на международные рынки и т.д.);

**Технологические риски** – риски, связанные с особенностями технологии производства продукции Общества;

**Производственные риски** - риски, связанные с основными видами деятельности Общества, в т.ч. проектированием, инжинирингом, строительством и закупкой/эксплуатацией оборудования;

**Финансовые риски** – риски, связанные с финансовым состоянием, ликвидностью и платежеспособностью Общества (привлечение капитала, валютные риски, налоговые риски и т.д.);

**Юридические риски** – риски, связанные с юридическими особенностями и правовым полем деятельности Общества;

**Процедурные риски** – риски, связанные с проведением конкурсных процедур и заключением контрактов, поставкой материалов и оборудования, взаимодействием с партнерами по исполнению контрактов и т.п.

5.9. Общество ежегодно обновляет информацию о рисках в каждой категории по форме, указанной в Приложении 1 к настоящему Положению и представляет ее на утверждение Совету директоров.

### 6. Развитие системы управления рисками

6.1. Совершенствование системы управления рисками в Обществе представляет собой постоянный, систематизированный и интегрированный процесс, направленный на обеспечение формирования:

6.1.1. единой среды принятия решений в области управления рисками в Обществе;

6.1.2. минимальных требований к реализации эффективной функции риск-менеджмента;

6.1.3. централизованной структуры для интеграции процессов управления рисками в Обществе и осуществления идентификации, анализа, оценки, коммуникации и мониторинга рисков.


6.1.4. системы внутреннего контроля в компании, интегрированной с процессами управления рисками, выявление любых отклонений от установленных контрольных процедур и принятие мер по расследованию и минимизации таких отклонений

6.1.5. построение риск-ориентированной системы внутреннего контроля посредством пересмотра корпоративных стандартов, в том числе:

стандартов обеспечения финансовой прозрачности;

стандартов внутреннего аудита и контроля;



Шифр:	ПУР-001-2017	
Страница:	15 из 17	

## Положение об управлении рисками в ПАО «ОНХП»

стандартов организации внутрикorporативных коммуникаций, нацеленных на снижение рисков компании (риск-диалог);  
стандартов в области управления персоналом, связанных с рисками мошенничества;  
стандартов минимизации рисков, связанных с использованием информационных систем;  
стандартов по соблюдению правовых норм и социальной ответственности.  
использование только признанных методов и передовой практики в области управления рисками.

### 7. Заключительные положения

- 7.1. Настоящее Положение обязательно для исполнения работниками всех структурных подразделений Общества, всех дочерних обществ, в отношении которых их уставами, акционерными и иными соглашениями с компаниями - партнерами не определен особый порядок реализации акционерами/участниками своих прав, в том числе по управлению Обществом.
- 7.2. Распорядительные, локальные нормативные и иные внутренние документы Общества не должны противоречить настоящему Положению.
- 7.3. Положение является локальным нормативным документом постоянного действия.
- 7.4. Настоящее Положение утверждается и признается утратившим силу решением Совета директоров Общества. Изменения в Положение вносятся на основании решения Совета директоров Общества по инициативе Совета директоров Общества, Генерального директора Общества, менеджмента Общества, Комитета по управлению рисками Общества.
- 7.5. Контроль исполнения требований настоящего Положения возлагается на единоличного исполнительного органа - генерального директора.
- 7.6. Ответственность за поддержание Положения в Обществе в актуальном состоянии возлагается на руководителя Комитета по управлению рисками Общества.







