МИНИСТЕРСТВО ОБРАЗОВАНИЯ И НАУКИ РФ

Национальный исследовательский Томский государственный университет
Томский государственный университет систем управления и радиоэлектроники
Болгарская Академия наук
ООО «ЛИТТ»

ИННОВАТИКА-2017

СБОРНИК МАТЕРИАЛОВ

XIII Международной школы-конференции студентов, аспирантов и молодых ученых
20–22 апреля 2017 г.
г. Томск, Россия

Под ред. А.Н. Солдатова, С.Л. Минькова

Scientific & Technical Translations
STT
ИЗДАТЕЛЬСТВО
Томск – 2017

МОНИТОРИНГ РИСКОВ НА ПРИМЕРЕ ОДНОГО ИЗ ВЕДУЩИХ ПРЕДПРИЯТИЙ ТОМСКА

Е.С. Ечина
Национальный исследовательский Томский государственный университет
e-mail: zetom1@mail.ru

MONITORINGOFRISKSBYTHEEXAMPLEOFONEOFTHE LEADING ENTERPRISES OF TOMSK

E.S. Echina
National Research Tomsk State University

The main idea of the article is to describe the procedure for undertaking enterprise risk monitoring and use the findings to assess the effectiveness and ensure business processes with the required resources.

Keywords: risk management, ISO 31000:2009 standard: principles, monitoring.

В современном бизнесе рыночное развитие экономики предписывает свои стандарты, без соблюдения которых практически ни одна компания современного типа не выживет в сегодняшней социальной и экономической действительности. Именно по этой причине процессы управления качеством и риск-менеджмента перестают быть направленными на отдельно выделенные процедуры, а постепенно начинают интегрироваться в виде элементов системы в основные производственные процессы организаций, стремящихся к лидерству и существованию на рынке товаров и услуг. Это подтверждается популярностью и необходимостью использования активно развивающихся стандартов серии 31000, которые получили широкое распространение на сегодняшний день. Согласно этим стандартам необходимо координировать риски на протяжении всего хода процесса с целью предупреждения ошибок, на устранение которых нет ни временных, ни материальных ресурсов [1].

Интеграцию элементов риск-менеджмента в общую систему предприятия следует начать с разработки Политики по управлению рисками. При подготовке проекта Политики следует руководствоваться требованиями международного стандарта ISO 31000:2009 «Менеджмент риска. Принципы и руководство», которая должна четко устанавливать цели организации и обязательства в отношении риск-менеджмента и, как правило, закреплять [2]:

1) обоснование потребности организации в риск-менеджменте;
2) связи между целями и политиками организации и политикой управления рисками;

3) подотчетность и ответственность в отношении риск-менеджмента;
4) путь разрешения конфликтов интересов;
5) обязательство по обеспечению необходимыми ресурсами ответственных за риск-менеджмент;
6) способ измерения и отчетности о результативности деятельности по риск-менеджменту;
7) обязательство периодического пересмотра анализа и улучшения политики и структуры по управлению рисками в зависимости от изменения событий или обстоятельств [3].

Политика в области качества также руководствуется определенными принципами, поэтому организации необходимо выработать концепцию того как будут сочетаться обе политики и деятельность организации. Возможно два варианта разработки: 1) обе политики должны быть согласованы между собой; 2) провести интеграцию элементов риск-менеджмента в Политику в области качества. Этот метод более эффективен, т.к. все элементы будут отражены в единой Политике [4].

Для апробации методов внедрения элементов риск-менеджмента была выбрана организация, работающая в нефтегазовой области. При разработке Проекта Политики по управлению рисками на примере предприятия был сделан вывод о пересечении смысловых нагрузок и концептуальной структуры обеих политик. В итоге было принято решение об интеграции структурных элементов риск-менеджмента в структуру Политики в области качества. В результате была получена версия Политики в области качества с элементами риск-менеджмента.

Для соблюдения требований Политики с элементами риск-менеджмента необходимо регулярно проводить мониторинг рисков, который является одним из основных этапов риск-менеджмента. Цель мониторинга – оценить деятельность организации для повышения ее результативности, включающей сбор информации касательно рисков и статуса мероприятий по их управлению с дальнейшим анализом этой информации и занесением в текущую отчетность.

На данном предприятии ведутся реестры рисков по всем бизнес-процессам, где существуют соответствующие графы для заполнения по мониторингу. Рассмотрены 12 подпроцессов по 5-ти основным бизнес-процессам, придающим ценность продукту/услуге, в рамках которых был проведен мониторинг, этап идентификации рисков которых проводился в сентябре 2016 г. Система проведения мониторинга рисков была построена следующим образом:

Первым шагом будет являться проверка актуальности риска на текущий момент и целесообразности осуществления мероприятий по снижению риска. При заполнении графы «Актуальность» в реестре рисков предложено два варианта ответа: «актуально» и «не актуально». Актуальность риск может потерять, например, в результате внедрения нового нормативного документа, либо при установке прикладного программного обеспечения и др.

Вторым этапом будет пересмотр значений вероятности и ущерба актуального риска в соответствии с методикой, представленной в Инструкции предприятия по управлению рисками, где приведены соответствующие критерии оценки показателей.

Третий шаг заключается в проверке реализации определенных в реестре мероприятий по снижению рисков. Определяется статус выполнения мероприятий: выполняется, не выполняется, выполняется частично. При определении статуса «выполняется» необходимо пояснение с приложением ссылок на свидетельства или указание причины «невыполнения». Частой причиной невыполнения при проведении мониторинга за последний отчетный период является то, что реестры рисков по бизнес-процессам утвердились только в сентябре 2016 г., поэтому некоторые мероприятия могли быть еще не проведены. На основе полученных данных составляется диаграмма (рис. 1), отображающая процентное соотношение мероприятий, имеющих разный статус выполнения.

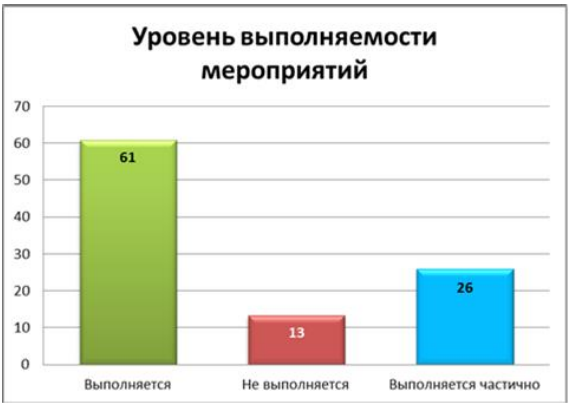

Рис. 1. Процентное соотношение статусов мероприятий

Следующий шаг – проверка результативности предложенных мероприятий по снижению риска в соответствии с критериями, представленными в таблице 1.

Таблица 1

Критерии оценки результативности мероприятия

Результативность мероприятия	Влияние
Высокая	Позволяет существенно снизить ущерб и вероятность риска.
Средняя	Позволяет частично снизить ущерб и вероятность риска.
Низкая	Позволяет несущественно снизить ущерб и вероятность риска.

На выходе этапа строится консолидированная диаграмма результативности мероприятий (рис. 2) для всех подпроцессов, реестры которых участвовали в процедуре мониторинга.

Рис. 2. Диаграмма уровня результативности мероприятий

Заключительным этапом, при идентификации новых рисков, ленных с момента введения реестра рисков в действие, зафиксировать их и заполнить соответствующие графы для данных рисков в соответствии с Инструкцией по управлению рисками [5]. Результат проведенного торинга – это анализ результатов деятельности, работа над ошибками и демонстрация результативности, которая будет использоваться при принятии решений и стратегическом планировании. На основании ции полученной во время проведения мониторинга можно сделать вывод

о состоянии ресурсообеспеченности и результативности деятельности бизнес-процессов и участников этих процессов, при последующем планировании работ в рамках бизнес-процесса учет данных выводов, а также акцентирование внимания на них в ходе проведения внутренних аудитов.

Основное функциональное назначение мониторинга заключается в подготовке структурированной информации для последующего информирования руководства, с целью принятия им управленческих решений, в том числе, по ключевым показателям результативности бизнес-процессов.

Литература

1. Никитин И., Цулая М. Актуальность развития риск-менеджмента. Роль риск-менеджера // Информационный портал BAinR [Электронный ресурс]. – URL: http://bainr.ru/article28.html (Дата обращения: 16.03.2017).
2. ГОСТ Р ИСО 31000-2010 Менеджмент риска. Принципы и руководство. – Введ. 2010-12-21. – М. : Изд-во стандартов, 2012. – 24 с.
3. Крэк П.Дж. Учебные материалы курса «ISO 31000:2009 Управление рисками». – Руководитель курса SGSAcademy.
4. ГОСТ Р ИСО 9001-2015 Системы менеджмента качества. Требования. – Введ. 2015-09-28. – М. : Изд-во стандартов, 2015. – 32 с.
5. Сидоренко А. Мини-курс Часть 8: Мониторинг рисков и отчетность [Видеозапись; электронный ресурс]. – URL: https://www.youtube.com/watch?v=7sa73fim-Ww&index=8&list=PLOX-oMfuEe7yIrFtcOpjDeNffsDdTaYcu (Дата обращения: 16.01.2017).