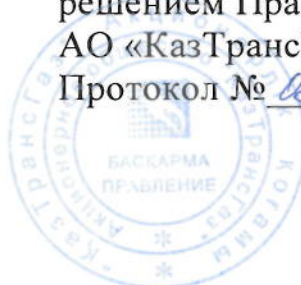
	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> <b>Корпоративная система управления рисками</b>	стр. 1 из 118
	<b>Правила</b> <b>организации процесса управления производственными и</b> <b>непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»</b>	Ид. код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

**Утверждено**  
 решением Правления  
 АО «КазТрансГаз»  
 Протокол № 02 от «02» марта 2017 г.



**ПРАВИЛА**  
**ОРГАНИЗАЦИИ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ ПРОИЗВОДСТВЕННЫМИ И**  
**НЕПРОИЗВОДСТВЕННЫМИ РИСКАМИ В АО «КАЗТРАНСГАЗ»**

**ВНОСИТ:**  
 Генеральный директор АО «КазТрансГаз»


\_\_\_\_\_ Р. Сулейманов  
 « \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2017 года

**РАЗРАБОТАНО:**  
 Директор департамента внутреннего контроля  
 и управления рисками АО «КазТрансГаз»

  
 \_\_\_\_\_ А. Кулсартов  
 « \_\_\_\_\_ » \_\_\_\_\_ 2017 года

**Астана - 2017 год**


Настоящий документ не может быть полностью или частично воспроизведен, тиражирован и распространен без разрешения АО «КазТрансГаз»

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 2 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

### Предисловие


**Введен:** Взамен документа: «Правила идентификации и оценки рисков АО «КазТрансГаз» (13-03-2011).

**Дата пересмотра:** 2022 г.

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> <b>Корпоративная система управления рисками</b>	стр. 3 из 118
	<b>Правила</b> <b>организации процесса управления производственными и</b> <b>непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»</b>	Ид. код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

### Содержание

1.	Общие положения .....	4
2.	Ответственность и полномочия .....	9
3.	Требования .....	9
4.	Записи .....	39
5.	Пересмотр, внесение изменений, хранение и рассылка .....	40
	Лист согласования .....	115
	Лист регистрации изменений .....	117
	Лист ознакомления .....	118

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> Корпоративная система управления рисками	стр. 4 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

## 1. Общие положения

### 1.1. Назначения и область применения

1.1.1. Настоящие Правила разработаны с целью реализации Политики по корпоративной системе управления рисками АО «КазТрансГаз» (КТГ П-02-17) (далее - Политика).

1.1.2. Настоящие Правила являются внутренним нормативным документом и ее требования распространяются на все структурные подразделения и на всех работников АО «КазТрансГаз» (далее – КТГ). При осуществлении функциональных обязанностей и реализации поставленных задач, каждый работник КТГ руководствуется положениями, изложенными в Политике (КТГ П-02-17).

1.1.3. Настоящие Правила должны применяться всеми структурными подразделениями и всеми работниками КТГ. Дочерние организации и зависимые общества КТГ (далее – ДЗО), участвующих в процессе управления производственными/непроизводственными рисками разрабатывают и утверждают уполномоченными органами аналогичные Правила, но не нарушая требований настоящих Правил.

КТГ, только в части организации процесса управления непроизводственными рисками. КТГ не является операционной компанией и не имеет в своей организационной структуре производственные структурные подразделения, непосредственно осуществляющие процессы производства.

Процесс управления рисками должен функционировать на всех уровнях управления, начиная с верхнего уровня (КТГ) до линейного уровня (Цех ПСП). Это отражает важнейший принцип подхода к процессу управления рисками – *управление рисками наилучшим образом осуществляется на местах и позволяет избежать размывания ответственности.*

В случае если ДО не является операционной компанией и не имеет в своей организационной структуре производственные структурные подразделения, непосредственно осуществляющие процессы производства, требования настоящих Правил к таким ДО применяются только в части организации процесса управления непроизводственными рисками. При этом, данные ДО осуществляют управление производственными и непроизводственными рисками своих дочерних и зависимых организаций.

Требования настоящих Правил не распространяются на процесс управления рисками инвестиционных проектов, который регулируется внутренними документами КТГ в области инвестиционной деятельности.

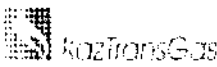
### 1.2. Нормативные ссылки

- Нормативные правовые акты: отсутствуют
- Государственные стандарты: отсутствуют.
- Межгосударственные, международные региональные стандарты, классификаторы технико-экономической информации: отсутствуют.
- Технические условия и отраслевые стандарты: отсутствуют.
- Документы Общества: отсутствуют.

1.2.1. В настоящих Правилах использованы ссылки на следующие нормативные документы:

Решение Правления АО «Самрук-Қазына» от 16 октября 2012 года (протокол 40/12).  
 Внесены изменения: от 27 февраля 2015 года (протокол 07/15); от 09 октября 2015 года (протокол 38/15));

Политика по организации страховой защиты в АО «Самрук-Қазына» и юридических лицах, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына на праве собственности или доверительного управления;

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> <b>Корпоративная система управления рисками</b>	стр. 5 из 118
	<b>Правила</b> <b>организации процесса управления производственными и</b> <b>непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»</b>	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

Решение Совета директоров АО НК «КазМунайГаз» от 13 декабря 2016 года, Протокол №17/2016

Политика по корпоративной системе управления рисками АО НК «КазМунайГаз» и его дочерних и зависимых организаций;

Решение Правления АО НК «КазМунайГаз» от 30 ноября 2016 года, Протокол №45

Типовые правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО НК «КазМунайГаз» и его дочерних и зависимых организациях;

Решение Правления АО НК «КазМунайГаз» от 30 ноября 2016 года, Протокол №45

Правила по внесению изменений и дополнений в единый Классификатор рисков АО НК «КазМунайГаз» и его дочерних и зависимых организаций;

Решение Правления АО НК «КазМунайГаз» от 30 ноября 2016 года, Протокол №45


Методика идентификации и оценки рисков, выбора методов управления рисками АО НК «КазМунайГаз» и его дочерних и зависимых организаций;

### 1.3. Термины и определения


1.3.1. В настоящих Правилах применяются термины и соответствующие им определения в соответствии с Таблицей 1. Определения и сокращения, не указанные в настоящих Правилах, имеют то же значение, что определения и сокращения, описанные в Политике (КТГ П-02-17).

Таблица 1


Термины	Определения
<b>Бюджет</b>	план показателей финансово-хозяйственной деятельности группы компаний КТГ на один год, в том числе по доходам, текущим и капитальным затратам, расходам на развитие и источникам финансирования
<b>верификация</b>	проверка и подтверждение результатов идентификации и оценки рисков/риск-факторов на всех уровнях управления рисками
<b>Владелец риска</b>	работник КТГ/ДЗО не ниже уровня заместителя руководителя КТГ/ДЗО с прямым подчинением первому руководителю, который в силу своих должностных обязанностей имеет компетенции и должен управлять производственным/непроизводственным риском, обеспечивая достижение утвержденных целевых показателей своей деятельности и функциональных задач
<b>Владелец риск-фактора</b>	работник КТГ/ДЗО не ниже уровня руководителя функционального блока/структурного подразделения, который в силу своих должностных обязанностей имеет компетенцию и должен управлять риск – факторами, реализация которых может привести к наступлению производственного/непроизводственного риска
<b>Вертикальный процесс управления рисками</b>	процесс управления рисками, влияющими на достижение производственных/непроизводственных целей по всей функциональной вертикали управления производственными/непроизводственными рисками, начиная с верхнего уровня (КТГ) до линейного уровня (Цех ПСП)
<b>влияние</b>	величина потенциального ущерба (убытка) или воздействия при реализации риска/риск-фактора

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> Корпоративная система управления рисками	стр. 6 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

<b>время влияния/скорость реализации</b>	период времени между наступлением риска /риск-фактора и наступлением вызванного им ущерба или воздействия
<b>консолидированный ущерб</b>	совокупный ущерб от реализации нескольких производственных (непроизводственных) риск-факторов
<b>непроизводственный риск</b>	риск, возникающий в непроизводственных (поддерживающих) процессах
<b>Область производственных/непроизводственных рисков</b>	консолидированная оценка остаточного значения производственных/непроизводственных рисков
<b>переоценка рисков/риск-факторов</b>	пересчет/новое значение количественной (качественной) оценки рисков/риск-факторов с учетом верификации, а также по результатам мониторинга за управлением рисками и по факту реализации риск-факторов
<b>пороговое значение КПД</b>	значение КПД, характеризующее минимальные ожидания от результата деятельности, которое с высокой степенью вероятности достижимо при условии добросовестного выполнения должностных обязанностей, как правило, соответствующее лучшему из следующих значений: плановое значение на отчетный год и фактическое значение за год, предшествующий планируемому
<b>производственный риск</b>	риск, возникающий в процессе производства
<b>риск</b>	потенциальное событие в будущем, которое в случае своей реализации может оказать негативное влияние на достижение КТГ/ДЗО своих стратегических и операционных целей
<b>риск-аппетит</b>	степень риска, на который готова идти Компания для достижения своих стратегических и операционных целей
<b>Регистры рисков</b>	унифицированные для группы компаний КТГ формы записей, в которых осуществляется идентификация, оценка, переоценка, мониторинг производственных/непроизводственных рисков на всех уровнях управления рисками
<b>Регистр Владельцев рисков/риск-факторов</b>	регистр Владельцев производственных/непроизводственных рисков, Владельцев риск-факторов с указанием фамилии, инициалов и должности работника по всей функциональной вертикали управления производственными/непроизводственными рисками (согласно утвержденной структуре управления КТГ/ДЗО): от Владельца производственного/ непроизводственного риска КТГ/ДЗО до Владельца производственного риска Цеха ПСП, от Владельца риск-фактора КТГ/ДЗО до Владельца риск-фактора ПСП, утверждаемый на уровне КТГ в разрезе бизнес – направлений, отраженных в организационной структуре КТГ
<b>Регистр Риск-координаторов</b>	регистр ответственных работников Структурного подразделения с указанием фамилии, инициалов и должности работника, по всей функциональной вертикали управления

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> Корпоративная система управления рисками	стр. 7 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

	производственными/непроизводственными рисками, утверждаемый на уровне КТГ/ДЗО
<b>Регистр Риск-менеджеров</b>	регистр Владельцев бизнес-процесса управления рисками с указанием фамилии, инициалов и должности работника, по всей функциональной вертикали управления производственными/непроизводственными рисками (согласно утвержденной структуры управления КТГ/ДЗО) от Владельца бизнес-процесса управления рисками в КТГ до Владельца бизнес-процесса управления рисками в ПСП, утверждаемый на уровне КТГ
<b>риск-фактор</b>	это причина, приводящая к реализации производственного/непроизводственного риска
<b>критический риск/риск-фактор</b>	производственный/непроизводственный риск/риск-фактор, характеризующийся высокой вероятностью наступления и высоким размером потенциального ущерба, отражающийся на карте рисков в красной области
<b>остаточный риск/риск-фактор</b>	уровень риска/риск-фактора, остающийся после внедрения запланированных мероприятий, предупреждающие реализацию риска/риск-фактора
<b>присущий риск/риск-фактор</b>	это уровень риска/риск-фактора без учета запланированных мероприятий, предупреждающих реализацию риска/риск-фактора
<b>критичные изменения оценки риск-фактора</b>	критичные изменения остаточного значения уровня риск-фактора, влекущего за собой изменение оценки остаточного уровня значений производственных/непроизводственных рисков, на которые данный риск-фактор влияет по итогам мониторинга за управлением производственными/непроизводственными рисками или по факту его реализации (как минимум на 1 балл по шкале влияния и/или вероятности/частоты карты рисков)
<b>Комитет по рискам</b>	консультативно-совещательный орган при исполнительном органе КТГ/ДЗО для предварительного рассмотрения вопросов управления рисками и подготовки по ним рекомендаций исполнительному органу для принятия необходимых решений по управлению рисками
<b>контрольные процедуры (средства контроля)</b>	это политики и процедуры, разрабатываемые Владельцем риска/Владельцем риск-фактора, представляющие собой описание действий персонала, осуществляемые непосредственно или с использованием технологических средств, обеспечивающие управление и реагирование на риски/риск-факторы со стороны Владельца риска/Владельца риск-фактора
<b>Карта рисков</b>	графическое и текстовое описание остаточных значений Областей производственных/непроизводственных рисков, расположенных в прямоугольной таблице. по одной «оси» которой указано влияние или размер риска/риск-фактора (вертикальная ось), а по другой вероятность или частота его возникновения (горизонтальная ось).
<b>финансовый ковенант</b>	обязательство поддерживать некоторые финансовые показатели КТГ на определенном уровне
<b>частота (вероятность)</b>	частота наступления риска (риск-фактора)

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> Корпоративная система управления рисками	стр. 8 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

<b>уровень толерантности к риску</b>	пороговое значение КПД, скорректированное на величину количественного влияния оцененных остаточных значений Области производственных/непроизводственных рисков
--------------------------------------	--


#### 1.4. Сокращения и обозначения

1.4.1. В настоящих Правилах применены следующие обозначения и сокращения в соответствии с Таблицей 2:

Таблица 2

№ п/п	Обозначения и сокращения	Расшифровка приведенных сокращений и обозначений
1	<b>верификация</b>	проверка и подтверждение результатов идентификации и оценки рисков/риск-факторов на всех уровнях управления рисками
2	<b>группа компаний КТГ</b>	КТГ и юридические лица, в которых пятьдесят и более процентов голосующих акций (долей участия) прямо или косвенно принадлежат КТГ на праве собственности или доверительного управления, а также юридические лица, деятельность которых КТГ вправе контролировать
3	<b>ДЗО</b>	дочерние организации и зависимые общества, в том числе совместно – контролируемые организации и совместные предприятия КТГ
4	<b>дочерняя организация (ДО)</b>	юридическое лицо, преобладающую часть уставного капитала которого сформировало КТГ, либо если в соответствии с заключенным между ними договором (либо иным образом) КТГ имеет возможность определять решения, принимаемые данной организацией
5	<b>Зависимое общество</b>	юридическое лицо, в котором КТГ имеет более двадцати процентов голосующих акций, не являющееся при этом дочерней организацией
6	<b>Единый классификатор рисков (ЕКР)</b>	систематизированный перечень рисков по группе компаний КТГ с унифицированными наименованиями рисков, риск-факторов, сгруппированных по следующим критериям: область, категория, группа, наименование
7	<b>каталог КПД</b>	рекомендательный, обновляемый, структурированный перечень КПД с паспортами, используемый для построения карт мотивационных КПД КТГ и его ДЗО
8	<b>ключевой риск-показатель/индикатор (КРП)</b>	это индикатор, предоставляющий КТГ и его ДЗО ранние сигналы изменения критического риск-фактора в производственной/непроизводственной областях деятельности
9	<b>КПД</b>	показатели, отражающие эффективность деятельности и позволяющие измерять уровень достижения поставленных целей
10	<b>Ответственное подразделение</b>	структурное подразделение КТГ/ДЗО ПСП - владелец процесса управления рисками, в функциональные обязанности которого входит организация и контроль за функционированием процесса управления рисками на всех уровнях управления рисками
11	<b>ПСП</b>	производственное структурное подразделение ДЗО (филиал, управление), осуществляющее непосредственно процесс производства



	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> Корпоративная система управления рисками	стр. 9 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

		и расположенное вне места нахождения центрального аппарата ДЗО, не является юридическим лицом и не имеет самостоятельного баланса
12	<b>Риск-координатор</b>	ответственный работник Структурного подразделения, назначаемый Владельцем риска/риск-фактора, в обязанности которого входит организация и координация работ по управлению рисками/риск-факторами в своем структурном подразделении и взаимодействие с Ответственным подразделением
13	<b>Структурное подразделение</b>	структурное подразделение (владелец рисков/риск-факторов), входящее в организационную структуру КТГ/ДЗО, не являющееся Ответственным подразделением
14	<b>СЭД</b>	система электронного документооборота
15	<b>Фонд</b>	АО «Фонд национального благосостояния «Самрук-Казына»
16	<b>Цех ПСП</b>	структурное подразделение, входящее в состав ПСП, выполняющее задачи управления технологическими процессами производства

## 2. Ответственность и полномочия

2.1. Ответственным за разработку и управление настоящих Правил является директор Департамента внутреннего контроля и управления рисками КТГ.

2.2. Осуществление контроля и ответственность за надлежащим применением Правил, своевременность, полноту, достоверность и актуальность предоставления информации возлагается на руководителей структурных подразделений компании.

## 3. Требования

### 3.1. Описание Правил

3.1.1. Вертикальный бизнес-процесс управления рисками по группе компаний КТГ состоит из следующих подпроцессов:


- 1) идентификация производственных/непроизводственных рисков;
- 2) оценка присущего и остаточного уровней производственных/непроизводственных рисков;
- 3) разработка и реализация мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;
- 4) мониторинг за состоянием рисков и исполнения мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;
- 5) разработка мероприятий по совершенствованию корпоративной системы управления рисками группы компаний КТГ.

3.1.2. В рамках реализации вертикального бизнес-процесса управления рисками в группе компаний КТГ настоящие Правила устанавливают следующие требования:

- 1) по применению единых подходов в организации процесса управления производственными/непроизводственными рисками на всех уровнях управления рисками;
- 2) по процедурам, осуществляемым в процессе управления производственными/непроизводственными рисками, их срокам и ответственности участников процесса управления производственными/ непроизводственными рисками на всех уровнях управления рисками.

3.1.3. Настоящие Правила включают:

- 1) порядок идентификации и оценки производственных/непроизводственных рисков;
- 2) порядок расчета и определения риск - аппетита (заявление о риск - аппетите);

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 10 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид. код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

- 3) порядок построения карты рисков, анализ карты рисков;
- 4) порядок разработки КРП;
- 5) порядок рассмотрения и утверждения результатов ежегодной идентификации и оценки производственных/непроизводственных рисков;
- 6) контроль и мониторинг за управлением рисками. Отчетность по рискам;
- 7) иные положения, направленные на обеспечение функционирования процесса управления производственными/непроизводственными рисками.

3.1.4. Уровни управления рисками и участники процесса управления производственными/непроизводственными рисками группы компаний КТГ определены в (Приложение 1) к настоящим Правилам. КТГ и его ДЗО применяют уровни управления рисками в соответствии со своей утвержденной организационной структурой.

### 3.2. Ответственность

3.2.1. Ответственное подразделение КТГ несет ответственность за актуализацию и своевременное вынесение на утверждение Правлением КТГ:

- 1) ЕКР;
- 2) Регистра Риск-менеджеров по группе компаний КТГ;
- 3) Регистра Владельцев рисков/риск-факторов по группе компаний КТГ;
- 4) Регистра Риск-координаторов КТГ;
- 5) настоящих Правил;
- 6) Правила идентификации и оценки рисков, выбора метода управления рисками АО «КазТрансГаз» и его дочерних и зависимых организаций (КТГ ПР-08-17) (далее - Правила идентификации и оценки рисков).

3.2.2. Ответственное подразделение ДЗО несет ответственность за:

1) актуализацию и своевременное вынесение на утверждение исполнительным органом ДЗО:

- Регистра технологического оборудования;
- Регистра Риск-координаторов ДЗО;

2) своевременное представление Ответственному подразделению КТГ информации по рискам ДЗО, включающие результаты по итогам идентификации и оценки рисков, ежеквартальную отчетность по рискам в целях консолидации информации по рискам КТГ и его ДЗО.


3.2.3. Ответственное подразделение в зависимости от уровня управления рисками несет ответственность за:

1) организацию и контроль за функционированием бизнес-процесса управления рисками на всех уровнях управления производственными/ непроизводственными рисками;

2) организацию проведения интервьюирования с участниками процесса управления производственными/непроизводственными рисками на каждом уровне управления рисками, проводимого в целях:

- идентификации, оценки и анализа рисков;
- методов управления рисками и разработки Плана мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;

3) свод, обработку, расчет консолидированных оценок вероятности (частоты) и влияния рисков, обеспечение вынесения на утверждение уполномоченным органом КТГ/ДЗО результатов ежегодной идентификации и оценки производственных/непроизводственных рисков, Плана мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 11 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

4) расчет риск-аппетита, пороговых уровней производственных/непроизводственных КПД, уровней толерантности к рискам в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17);

5) предоставление уполномоченному органу КТГ/ДЗО ежеквартальных отчетов по рискам;

6) своевременную организацию страховой защиты активов в соответствии с Политикой по организации страховой защиты в АО «Самрук-Қазына» и юридических лицах, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления;

7) оказание методологической помощи участникам процесса управления производственными/непроизводственными рисками на всех уровнях управления рисками, в том числе формирование единого понимания методов и инструментов по идентификации и оценке рисков путем проведения регулярных обучающих мероприятий, круглых столов по вопросам управления рисками.

8) ведение базы данных по реализованным рисковому событиям.

3.2.4. Владелец целей на каждом уровне управления рисками несет ответственность за:

1) в части оценки рисков:

- согласование количественных значений производственных/непроизводственных рисков в физическом объеме/денежном выражении, влияющих на достижение установленных производственных (непроизводственных) КПД (целей);

- согласование Плана мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;

2) в части мониторинга за управлением рисками:

- контроль за своевременной реализацией утвержденного Плана мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;

3) обеспечение процесса каскадирования утвержденных пороговых значений производственных КПД;

4) обеспечение наличия Ответственного подразделения на каждом уровне управления рисками.

3.2.5. Владелец рисков КТГ несет ответственность за своевременное направление Ответственному подразделению КТГ предложений по назначению Владельцев рисков по всей функциональной вертикали управления рисками в разрезе бизнес-направлений КТГ для включения в Регистр Владельцев рисков/риск-факторов.

3.2.5.1. Владелец рисков в зависимости от уровня управления рисками несет ответственность за:

1) своевременное направление Ответственному подразделению ДЗО предложений по перечню технологического оборудования для включения в Регистр технологического оборудования, задействованного в процессе производства;


2) в части идентификации и оценки рисков:

- полноту, объективность и качество оценки уровней значений производственных (непроизводственных) рисков в физическом объеме/ денежном выражении;

- разработку предложений (при необходимости) к Плану мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;

- разработку мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности к Плану мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности;

3) в части мониторинга за управлением рисками:

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 12 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид. код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

- обеспечение своевременной реализации мероприятий, предусмотренных утвержденным Планом мероприятий по управлению производственными (непроизводственными) рисками и Планом по обеспечению непрерывности деятельности;

4) сроки, полноту, качество и документирование информации по идентификации, оценке и мониторингу рисков предоставляемой Ответственному подразделению по формам, предусмотренным настоящими Правилами.

3.2.6. Владелец риск-фактора КТГ несет ответственность за своевременное направление Ответственному подразделению КТГ предложений:

1) по назначению Владельцев риск-факторов по всей функциональной вертикали управления рисками в разрезе бизнес-направлений КТГ для включения в Регистр Владельцев рисков/риск-факторов;

2) по назначению ответственных работников для включения в Регистр Риск-координаторов КТГ.

3.2.6.1. Владелец риск-фактора в зависимости от уровня управления рисками несет ответственность за:

1) в части идентификации и оценки рисков:

- полноту, объективность и качество при проведении идентификации риск-фактора в рамках выполнения своих функциональных обязанностей;

- полноту, объективность и качество оценки риск-фактора с учетом верификации в физическом объеме/денежном выражении;

- разработку мероприятий по управлению риск-фактором к Плану мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;

- разработку мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности к Плану мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности;

2) в части мониторинга за управлением рисками:

- своевременное информирование Ответственного подразделения о реализованных риск-факторах, принятых мерах по снижению последствий реализации риск-фактора;

- определение критичных изменений оценки риск-фактора;

- своевременное информирование Ответственного подразделения о реализованном, но не идентифицированном риск-факторе и принятых мерах по снижению последствий в результате его реализации;

- своевременную реализацию мероприятий, предусмотренных утвержденным Планом мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками и своевременное представление информации Ответственному подразделению о ходе выполнения мероприятий, закрепленных за Владельцем риск-фактора;

- своевременную реализацию мероприятий, предусмотренных утвержденным Планом по обеспечению непрерывности деятельности;


3) сроки, полноту, качество и документирование информации по идентификации, оценке и мониторингу рисков, предоставляемой Ответственному подразделению по формам, предусмотренным настоящими Правилами.

3.2.7. Структурные подразделения на всех уровнях управления рисками несут ответственность за:

1) выполнение функций и задач, входящих в периметр ответственности Владельцев рисков, Владельцев риск-факторов в рамках процесса управления производственными/непроизводственными рисками;

2) надлежащее управление и контроль за рисками/риск-факторами, сопряженными с осуществлением процессов, курируемых Владельцем рисков, Владельцем риск-факторов;

3) обеспечение выполнения требований, предусмотренных настоящими Правилами;

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 13 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

3.2.7.1. Дополнительный функционал и ответственность Структурных подразделений в рамках настоящих Правил:

1) структурное подразделение, ответственное за стратегическое планирование, несет ответственность за:

- обеспечение каскадирования и декомпозиции производственных/непроизводственных КПД на плановый период в установленные сроки;
- согласование пороговых значений производственных/непроизводственных КПД с учетом вероятности реализации производственных/непроизводственных рисков;
- согласование количественного значения риск-аппетита на плановый период;
- согласование проекта Плана мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками;
- обеспечение включения мероприятий, предусмотренных Планом мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками в план мероприятий по реализации Стратегии развития КТГ/ДЗО на плановый период (в случае необходимости);

2) структурное подразделение, ответственное за процесс бюджетного планирования, несет ответственность за:

- преобразование оценки влияния производственных рисков и риск-факторов, выраженных в физических объемах в денежное выражение с учетом запланированных макроэкономических показателей бизнес-плана ДЗО;
- согласование количественного значения риск-аппетита на плановый период;
- согласование проекта Плана мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками по расходам на выполнение мероприятий по минимизации рисков и риск-факторов, планируемых к включению в Бюджет;
- преобразование последствий реализованных рисков событий, выраженных в физических объемах в денежное выражение с учетом упущенной выгоды;

3) структурное подразделение, ответственное за формирование и мониторинг исполнения кассового бюджета, несет ответственность за:


- своевременное представление кассового бюджета на плановый период для расчета риск-аппетита в количественном выражении;
- согласование количественного значения риск-аппетита на плановый период;

4) структурное подразделение, ответственное за управление человеческими ресурсами несет ответственность за:

- вовлечение каждого работника в процесс управления рисками путем закрепления ответственности за управление производственными/непроизводственными рисками/риск-факторами в должностных инструкциях, положениях о Структурных подразделениях и иных внутренних документах Компании;
- организацию и проведение обучающих мероприятий в области управления рисками по заявкам Структурных подразделений;
- закрепление во внутренних документах Компании процедуры прохождения инструктажа в области управления рисками для новых работников.

3.2.8. Риск-координаторы на всех уровнях управления рисками несут ответственность за:

- 1) идентификацию, оценку/переоценку рисков/риск-факторов своего Структурного подразделения;
- 2) консолидацию информации по рискам/риск-факторам Структурного подразделения, владельцем которых оно является;
- 3) своевременную передачу данных по рискам/риск-факторам в Ответственное подразделение;

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 14 из 118
	Правила	Ид. код: КТГ ПР-07-17
	организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Версия 1

4) методологическую поддержку работников своего Структурного подразделения совместно с Ответственным подразделением в части рисков/риск-факторов Структурного подразделения.

3.2.9. Комитет по рискам КТГ/ДЗО несет ответственность за:

- 1) предварительное рассмотрение и своевременное согласование:
  - Регистра риск-менеджеров для всех уровней управления рисками;
  - Регистра Владельцев рисков/риск-факторов и Риск-координаторов для всех уровней управления рисками;
  - Регистра технологического оборудования, задействованного в процессе производства;
- 2) предварительное рассмотрение и своевременное согласование рекомендаций исполнительному органу по результатам ежегодной идентификации и оценки производственных/непроизводственных рисков, включающих:
  - Регистр Области производственных/непроизводственных рисков с пороговыми значениями производственных/непроизводственных КПД, уровнями толерантности к рискам;
  - карту рисков с балльной шкалой вероятности и влияния рисков;
  - риск-аппетит (заявление о риск - аппетите);
  - Регистр КРП;
  - План мероприятий по управлению производственными/ непроизводственными рисками;
  - План мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности.

3) предварительное рассмотрение и своевременное согласование рекомендаций исполнительному органу по ежеквартальным отчетам по рискам, подготовленных Ответственным подразделением.


3.2.10. Исполнительный орган КТГ/ДЗО несет ответственность за:

- 1) своевременное рассмотрение и утверждение:
  - Регистра риск-менеджеров для всех уровней управления рисками;
  - Регистра Владельцев рисков/риск-факторов и Риск-координаторов для всех уровней управления рисками;
  - Регистра технологического оборудования, задействованного в процессе производства;
- 2) своевременное рассмотрение и одобрение результатов ежегодной идентификации и оценки производственных/непроизводственных рисков, которые включают:
  - Регистр Области производственных/непроизводственных рисков с пороговыми значениями производственных/непроизводственных КПД, уровнями толерантности к рискам;
  - карту рисков с балльной шкалой вероятности и влияния рисков;
  - риск-аппетит (заявление о риск-аппетите);
  - Регистр КРП;
  - План мероприятий по управлению производственными/ непроизводственными рисками;
  - План мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности;

3) своевременное рассмотрение и представление органу управления ежеквартальных отчетов по рискам, подготовленных Ответственным подразделением.

3.2.11. Уполномоченный орган КТГ/ДЗО в соответствии со своей компетенцией:

- 1) рассматривает и принимает решение об утверждении следующих документов в рамках проведения ежегодной идентификации и оценки производственных/непроизводственных рисков:
  - Регистра Области производственных/непроизводственных рисков с пороговыми

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 15 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

значениями производственных/непроизводственных КПД и уровнями толерантности к рискам;

- карты рисков с балльной шкалой вероятности и влияния рисков;
- риск-аппетита (заявления о риск-аппетите);
- Регистра КРП;
- Плана мероприятий по управлению производственными/ непроизводственными рисками;

- Плана мероприятий по обеспечению непрерывности деятельности;

2) рассматривает ежеквартальные отчеты по рискам, подготовленные Ответственным подразделением и принимает решение об их утверждении.

### 3.3. Описание процесса

#### 3.3.1. Общие требования

3.3.1.1. Процедуры по идентификации, оценке и управлению производственными/непроизводственными рисками группы компаний КТГ, а также утверждение результатов по итогам идентификации, оценке и управлению рисками должны проводиться параллельно с процессом бюджетного планирования и до утверждения Бюджета в целях:

1) установления пороговых значений производственных/непроизводственных КПД с учетом влияния производственных/непроизводственных рисков на их достижение;

2) обеспечения заблаговременной подачи заявок на расходы, связанные с реализацией Плана мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками.

3.3.1.2. Ежегодная идентификация и оценка производственных/непроизводственных рисков производится на базе ЕКР, который приведен в (Приложение 3) к настоящим Правилам.

3.3.1.3. ЕКР является основным документом при проведении интервью (опроса) ключевых работников группы компаний КТГ на всех уровнях управления рисками, производимого с целью ежегодной идентификации наличия риск-факторов и оценки производственных/непроизводственных рисков.

3.3.1.4. ЕКР позволяет:

1) стандартизировать и унифицировать наименования рисков и риск-факторов, которым подвержена группа компаний КТГ с использованием единой номенклатуры по обозначению рисков и риск-факторов;

2) консолидировать в единую карту Области производственных/непроизводственных рисков одинаковые риски и риск-факторы, влияющие на достижение производственных и непроизводственных (финансовых) целей Компании.

3.3.1.5. Ежегодная идентификация и оценка производственных (непроизводственных) риск - факторов производится в разрезе следующих производственных рисков, включенных в ЕКР (Приложение 3):

1) несоблюдение технологического режима по внутренним факторам;


2) несоблюдение технологического режима по внешним факторам;

3) несвоевременный/некачественный ремонт оборудования (в разрезе технологического оборудования) по внутренним факторам;

4) несвоевременный/некачественный ремонт оборудования (в разрезе технологического оборудования) по внешним факторам;

5) несвоевременная/некачественная замена оборудования (в разрезе технологического оборудования) по внутренним факторам;

6) несвоевременная/некачественная замена оборудования (в разрезе технологического оборудования) по внешним факторам.

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 16 из 118
	Правила	Ид.код: КТГ ПР-07-17
	организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Версия 1

3.3.1.6. Первичная оценка влияния риск-факторов на производственные риски производится в физических объемах (тоннах нефти, нефтепродуктов, кубометрах газа и т.д.).

3.3.1.7. Идентификация и оценка непроизводственных риск-факторов проводится в разрезе следующих непроизводственных рисков, включенных в ЕКР (Приложение 3):

- 1) снижение доходов по внутренним факторам;
- 2) снижение доходов по внешним факторам;
- 3) рост расходов по внутренним факторам;
- 4) рост расходов по внешним факторам.

3.3.1.8. Оценка влияния непроизводственных рисков/риск-факторов производится в денежном выражении.

3.3.1.9. Для производственных/непроизводственных риск-факторов, влияние которых невозможно оценить в количественном выражении вводится качественная оценка их влияния в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17). Идентификация, оценка и мониторинг таких риск-факторов производится в Регистрах рисков с качественной оценкой, приведенных в журнале форм Регистров рисков (Приложение 8).

3.3.1.10. При проведении идентификации, оценки производственных/непроизводственных рисков, разработке мероприятий по управлению рисками, применению соответствующих мер и методов реагирования на риски, участники процесса управления рисками на всех уровнях управления рисками руководствуются Политикой (КТГ П-02-17), настоящими Правилами, Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17) и Правилами по внесению изменений и дополнений в единый Классификатор рисков АО НК «КазМунайГаз» и его дочерних и зависимых организаций (КМГ-PR-2323.1-37) (далее – Правила по ЕКР).

3.3.2. Процедуры, осуществляемые до начала проведения идентификации и оценки рисков

3.3.2.1. Ежегодно, до начала проведения работ по идентификации и оценке рисков Ответственное подразделение КТГ в срок до 1 марта обеспечивает формирование и вынесение на утверждение Правлением КТГ:

- 1) Регистра Риск-менеджеров по форме (Приложение 4) к настоящим Правилам;
- 2) Регистра Владельцев рисков/риск-факторов по форме (Приложение 5) к настоящим Правилам;
- 3) Регистра Риск-координаторов КТГ по форме (Приложение 6) к настоящим Правилам.

3.3.2.2. С целью формирования и утверждения Регистров Владельцев рисков/риск-факторов и Риск-координаторов КТГ Правлением КТГ Ответственное подразделение КТГ направляет указанные Регистры Владельцам рисков/риск-факторов КТГ для предложений:


- 1) по закреплению персональной ответственности по всей функциональной вертикали управления рисками в разрезе бизнес-направлений КТГ;
- 2) по назначению Риск-координатора в Структурных подразделениях КТГ.

3.3.2.3. Утвержденные Регистры Владельцев рисков/риск-факторов и Риск-координаторов КТГ, в течение 3 (трех) рабочих дней после получения выписки из протокола заседания Правления КТГ направляются Ответственным подразделением КТГ всем участникам процесса управления производственными/непроизводственными рисками для руководства в работе.

3.3.2.4. Ежегодно, до начала проведения работ по идентификации и оценке рисков Ответственное подразделение ДЗО в срок до 10 марта обеспечивает формирование и вынесение на утверждение исполнительным органом ДЗО:

- 1) Регистра технологического оборудования (примерная разбивка оборудования приведена в форме (Приложение 7) к настоящим Правилам на основании предложений



	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 17 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

Владельцев рисков ДЗО;

2) Регистра Риск-координаторов Структурных подразделений ДЗО по форме (Приложение 6) к настоящим Правилам на основании предложений Владальцев рисков/риск-факторов ДЗО по назначению ответственных работников.

3.3.2.5. При формировании Регистра технологического оборудования глубина детализации технологического оборудования определяется с учетом его задействованности в процессе производства и с точки зрения идентификации и оценки производственных рисков.

3.3.2.6. Ежегодно, до начала оценки влияния идентифицированных риск-факторов на производственные/непроизводственные риски:

1) Ответственное структурное подразделение КТГ/ДЗО с целью построения балльной шкалы оценки влияния рисков (в финансовых показателях) производит расчет количественного риск-аппетита в соответствии с порядком, описанным в разделе 5.6. настоящих Правил;

2) структурное подразделение ДЗО, ответственное за процесс бюджетного планирования, до начала оценки влияния идентифицированных риск-факторов на производственные/непроизводственные риски представляет в Ответственное подразделение ДЗО бюджетные параметры цены на реализацию продукции/оказываемых услуг в разрезе бизнес-направлений ДЗО на планируемый период, которая учитывается в расчетах:

- остаточных значений Области производственных/непроизводственных рисков;
- эффективности мероприятий по управлению производственными/непроизводственными рисками.

3.3.3. Порядок идентификации и оценки производственных рисков

*ЭТАП 1. Первичная идентификация и оценка риск-факторов в разрезе производственных рисков на уровне ПСП*

3.3.3.1. Ежегодно, на дату начала процесса формирования производственной программы на планируемый период Ответственное подразделение ПСП инициирует проведение работ по идентификации и оценке количественных значений риск-факторов в разрезе производственных рисков, влияющих на выполнение ПСП планируемых производственных целей путем направления соответствующего письма/служебной записки по СЭД.

3.3.3.2. Первичная идентификация и оценка всех присущих риск-факторов по производственным рискам ПСП проводится в Цехах ПСП, которые должны:


- 1) идентифицировать все производственные риски и присущие им риск-факторы;
- 2) оценить степень влияния идентифицированных риск-факторов на достижение производственных целей, выполнение производственной программы.

3.3.3.3. Владелец производственного риска Цеха ПСП совместно с Ответственным подразделением ПСП проводят опрос ключевых работников Цеха ПСП в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17) с целью идентификации наличия риск-факторов, указанных в ЕКР (Приложение 3).

3.3.3.4. В случае если в ходе проведения опросов в Цехах ПСП, были выявлены риск-факторы, не отраженные в ЕКР, Ответственное подразделение ПСП фиксирует предложения к ЕКР в соответствии с Правилами по ЕКР (КМГ-ПР-2323.1-37).

3.3.3.5. Результатом первичной идентификации и оценки количественных/качественных значений присущих риск-факторов на уровне Цеха ПСП являются заполненные Владелец производственных рисков Цеха ПСП Регистра №1,1А,1В,1С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), которые направляются в Ответственное подразделение ПСП.

3.3.3.6. Ответственное подразделение ПСП в срок до 5 (пяти) рабочих дней производит свод полученной от Цехов ПСП информации путем заполнения Регистров производственных

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> Корпоративная система управления рисками	стр. 18 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид. код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

рисков на уровне «ПСП» по формам, согласно Регистрам №2,2А,2В и 2С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8).

3.3.3.7. В случае если в Цехах ПСП идентифицированы одинаковые риск-факторы, которые относятся к одному производственному риску, Ответственное подразделение ПСП при своде информации в Регистрах производственных рисков на уровне ПСП производит группировку таких риск-факторов в группы риск-факторов. В Регистрах №2А,2В журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) группы одинаковых риск-факторов отражаются в разрезе технологического оборудования, по которым они идентифицированы.

3.3.3.8. Заполненные Регистры №2,2А,2В и 2С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) Ответственное подразделение ПСП направляет на рассмотрение Владельцу производственных рисков ПСП.

3.3.3.9. Владелец производственных рисков ПСП в срок не более 5 (пяти) рабочих дней производит верификацию представленных материалов и принимает решение о согласовании Регистров либо выражает свое квалифицированное заключение по представленным материалам путем проведения:

1) переоценки риск-факторов из неуправляемых на уровне Цеха ПСП в управляемые на уровне Цеха ПСП и наоборот, обосновав при этом причины изменения степени управляемости риск-фактором;

2) корректировки мероприятий, предложенных Цехом ПСП/включение дополнительных мероприятий с целью минимизации отрицательного влияния риск-фактора на производственные показатели ПСП.

3.3.3.10. Результаты верификации отражаются Владельцем производственных рисков ПСП в соответствующих столбцах Регистров №2,2А,2В и 2С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) и направляются в Ответственное подразделение ПСП.

3.3.3.11. Ответственное подразделение ПСП по факту получения заполненных Владельцем производственных рисков ПСП Регистров № 2,2А,2В и 2С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) в течение 2 (двух) рабочих дней формирует Регистры № 3,3А,3В, 3С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) и направляет Владельцу цели ПСП.

3.3.3.12. Владелец производственной цели ПСП в течение 5 (пяти) рабочих дней производит верификацию представленных материалов и принимает решение о согласовании Регистров либо выражает свое квалифицированное заключение по представленным материалам путем проведения:

1) переоценки риск-факторов из неуправляемых на уровне ПСП в управляемые на уровне ПСП и наоборот, обосновав при этом причины изменения степени управляемости риск-фактором;


2) корректировки мероприятий, предложенных ПСП/включение дополнительных мероприятий с целью минимизации отрицательного влияния риск-фактора на производственные показатели ПСП.

3.3.3.13. Результаты верификации отражаются Владельцем производственной цели ПСП в соответствующих столбцах Регистров №3,3А,3В и 3С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) и направляются в Ответственное подразделение ПСП.

3.3.3.14. Ответственное подразделение ПСП в срок не позднее 3 рабочих дней направляет в Ответственное подразделение ДЗО следующие документы, согласованные Владельцем производственной цели ПСП:

1) Регистры №3,3А,3В и 3С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8);

2) Регистр предложений к ЕКР по форме (КМГ-Ф-2324.1-37/ПР-2323.1-37) к Правилам по ЕКР (КМГ-ПР-2323.1-37).

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 19 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

*ЭТАП 2. Оценка риск-факторов в разрезе производственных рисков на уровне ДЗО*

3.3.3.15. Ответственное подразделение ДЗО в течение 5 (пяти) рабочих дней проводит проверку на полноту и качество полученной информации от ПСП по идентификации и оценке риск-факторов в разрезе производственных рисков и, при необходимости, вносит уточнения.

3.3.3.16. Экспертная оценка предложений ПСП к ЕКР и принятие решения по внесению в него изменений/дополнений производится в соответствии с Правилами по ЕКР (КМГ-PR-2323.1-37).

3.3.3.17. Ответственное подразделение ДЗО осуществляет свод полученной информации от ПСП путем формирования:

1) Регистров идентифицированных риск-факторов в разрезе производственных рисков ПСП, управляемых на уровне ПСП согласно Регистрам №4,4А,4В и 4С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8);

2) Регистров идентифицированных риск-факторов в разрезе производственных рисков ПСП, неуправляемых на уровне ПСП согласно Регистрам № 5,5А,5В и 5С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8);

3.3.3.18. В Регистрах, указанных в пункте 3.3.3.17. Ответственное подразделение ДЗО производит группировку одинаковых риск-факторов, идентифицированных в разных ПСП в группы одинаковых риск - факторов в разрезе производственных рисков. При этом, в Регистрах №4А,4В,4С и 5А, 5В,5С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) группировка одинаковых риск-факторов, идентифицированных в разных ПСП, отражается в разрезе технологического оборудования. Если риск-фактор был идентифицирован и оценен только в одном ПСП, то информация о таком риск-факторе отражается в разрезе Владельца данного риск – фактора ДЗО без создания группы одинаковых риск-факторов.

3.3.3.19. После проведенной работы по своду информации, поступившей от ПСП, Ответственное подразделение ДЗО включает в Регистры №4,4А,4В,4С,5,5А,5В и 5С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) информацию по предложениям ПСП к ЕКР после одобрения КТГ включения новых риск-факторов в ЕКР в соответствии с Правилами по ЕКР (КМГ-PR-2323.1-37) и направляет указанные Регистры на рассмотрение Владельцам риск-факторов на уровне ДЗО в срок до 5 (пяти) рабочих дней.

3.3.3.20. Владельцы риск-факторов ДЗО анализируют и верифицируют представленные данные в Регистрах. Владелец риск-фактора ДЗО может принять следующие решения:

1) о переоценке риск-факторов из неуправляемых на уровне ПСП в управляемые на уровне ПСП и наоборот, обосновав при этом причины изменения степени управляемости риск-фактором;


2) о корректировке мероприятий, предложенных ПСП/включении дополнительных мероприятий с целью минимизации отрицательного влияния риск-фактора на производственные показатели ПСП.

3.3.3.21. По факту подтверждения первичной оценки/переоценки риск-факторов ПСП Владелец риск-фактора ДЗО совместно с Риск-координатором проводят количественную оценку остаточного значения в разрезе:

1) риск-фактора/группы одинаковых риск-факторов;

2) консолидированной оценки всех идентифицированных риск-факторов, владельцем которого он является.

3.3.3.22. По факту завершения верификации, представленной ПСП информации по идентифицированным и оцененным риск-факторам, Владельцы риск-факторов ДЗО заполняют соответствующие столбцы Регистров №4,4А,4В,4С,5,5А,5В и 5С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) и направляют данные Регистры в Ответственное подразделение ДЗО.

	<b>АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ»</b> Корпоративная система управления рисками	стр. 20 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

*ЭТАП 3. Консолидация остаточных значений риск-факторов в разрезе производственных рисков. Консолидация оценок производственных рисков в Область производственных рисков. Формирование Плана мероприятий по управлению производственными рисками*

3.3.3.23. После получения информации от Владельцев риск - факторов ДЗО Ответственное подразделение ДЗО в Регистрах №6 и 6С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) производит:

- 1) свод полученной информации по управляемым риск-факторам в разрезе производственных рисков;
- 2) группировку консолидированных остаточных значений управляемых риск-факторов в разрезе производственных рисков.

3.3.3.24. В Регистрах № 7 и 7С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) Ответственное подразделение ДЗО осуществляет:

- 1) свод полученной информации по неуправляемым риск-факторам в разрезе производственных рисков;
- 2) группировку консолидированных остаточных значений неуправляемых риск-факторов в разрезе производственных рисков;
- 3) следующие расчеты в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17):

- совокупного ущерба и частоты реализации последствий по присущему риск-фактору и остаточному риск-фактору;
- консолидированного ущерба от реализации остаточных значений риск-факторов в разрезе: производственных рисков/по Области производственных рисков;
- удельного веса остаточных значений риск-фактора в разрезе: риск-факторов/Владельцев риск-факторов/производственных рисков/ по Области производственных рисков;
- пороговых значений производственных КПД/уровней толерантности к производственным рискам.


3.3.3.25. После завершения работы в Регистрах №6, 6С, 7 и 7С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) Ответственное подразделение ДЗО переходит к заполнению Регистра №8 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), в котором производит свод всех предложенных Владельцами риск-факторов ДЗО мероприятий по управляемым и неуправляемым риск-факторам к проекту Плана мероприятий по управлению производственными рисками.

3.3.3.26. По факту завершения работы по заполнению Регистра №8 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) Ответственное подразделение ДЗО заполняет Регистр № 9 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), где указываются все консолидированные остаточные количественные значения управляемых риск-факторов в разрезе:

- 1) производственных рисков;
- 2) по Области производственных рисков;
- 3) Владельцев риск-факторов.

3.3.3.27. Информация по неуправляемым риск-факторам Ответственным подразделением ДЗО заносится в Регистр №10 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), где отражаются:

- 1) все консолидированные остаточные количественные значения риск-факторов по:
  - производственным рискам;
  - Области производственных рисков;
  - Владельцам риск-факторов;

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 21 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

2) пороговые значения производственных КПД/уровни толерантности к производственным рискам.

3.3.3.28. Подготовленные Ответственным подразделением ДЗО Регистры №8,9 и 10 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) направляются на рассмотрение и согласование Владельцу производственных рисков ДЗО, который в течение 5 (пяти) рабочих дней принимает следующие решения:

- 1) о согласовании представленных материалов;
- 2) о корректировке остаточных количественных значений Области производственных рисков (в случае необходимости);
- 3) о переоценке риск-факторов из неуправляемых на уровне ДЗО в управляемые на уровне ДЗО и наоборот, обосновав при этом причины изменения степени управляемости риск-фактором;
- 3) о корректировке мероприятий, их эффективности, включенных в План мероприятий по управлению производственными рисками.

3.3.3.29. Результаты верификации отражаются Владельцем производственных рисков ДЗО в соответствующих столбцах Регистров №8,9 и 10 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) и направляются в Ответственное подразделение ДЗО.

3.3.3.30. В случае если Владелец производственных рисков ДЗО внес корректировки в Регистры №8,9 и 10 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), Ответственное подразделение ДЗО:

- 1) в Регистре №11 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) формирует окончательный проект Плана мероприятий по управлению производственными рисками;
- 2) в Регистре №12 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) производит пересчет консолидированных оценок остаточных количественных значений Области производственных рисков в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17).

3.3.3.31. Регистры №11,12 повторно направляются Ответственным подразделением ДЗО Владельцу производственного риска ДЗО на согласование.


3.3.3.32. Согласованный Владельцем производственных рисков ДЗО Регистр Области производственных рисков (Регистр №12 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8)) направляется Ответственным подразделением ДЗО в структурное подразделение ДЗО, ответственное за процесс стратегического планирования на согласование порогового значения производственного КПД.

3.3.3.33. Согласованный Владельцем производственных рисков ДЗО проект Плана мероприятий по управлению производственными рисками (Регистр №11 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8)) направляется Ответственным подразделением ДЗО на согласование в:

- 1) структурное подразделение ДЗО, ответственное за процесс стратегического планирования с целью обеспечения включения мероприятий, предусмотренных Планом мероприятий по управлению производственными рисками в план мероприятий по реализации Стратегии развития ДЗО на плановый период (в случае необходимости);
- 2) структурное подразделение ДЗО, ответственное за процесс бюджетирования с целью согласования расходов по управлению производственными рисками, планируемых для включения в Бюджет.

#### 3.3.4. Порядок идентификации и оценки непроизводственных рисков

*ЭТАП 1. Идентификация и оценка риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков на уровне КТГ/ДЗО*

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 22 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

3.3.4.1. На дату начала процесса бизнес-планирования в КТГ/ДЗО, Ответственное подразделение КТГ/ДЗО инициирует проведение работы по идентификации и оценке риск-факторов, влияющих на выполнение КТГ/ДЗО планируемых непроизводственных КПД, финансовых целей путем направления служебной записки по СЭД.

3.3.4.2. Идентификация и оценка влияния риск-факторов производится на уровне Структурных подразделений КТГ/ДЗО, осуществляющих непроизводственные (поддерживающие) процессы.

Основным критерием при оценке количественного значения непроизводственного риска является определение степени влияния риск - факторов на достижение КТГ/ДЗО планируемых непроизводственных целей, финансовых КПД.

3.3.4.3. Идентификацию и первичную оценку количественных значений присущих риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков производят руководитель и Риск-координатор Структурного подразделения совместно с Ответственным подразделением в следующем порядке:

1) руководитель и Риск-координатор Структурного подразделения совместно с Ответственным подразделением проводят опрос ключевых работников Структурного подразделения согласно Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17) с целью идентификации наличия риск-факторов, указанных в ЕКР (Приложение 3);

2) Риск-координатор фиксирует результаты опроса в Регистрах №13,13А и 13С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), которые после согласования руководителем Структурного подразделения направляет в Ответственное подразделение.

3.3.4.4. В случае если в ходе проведения опросов в Структурных подразделениях были выявлены риск-факторы, не отраженные в ЕКР, Риск-координатор Структурного подразделения фиксирует предложения к ЕКР, которые направляет в Ответственное подразделение в соответствии с Правилами по ЕКР (КМГ-PR-2323.1-37).

3.3.4.5. Ответственное подразделение по факту получения Регистров №13,13А и 13С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) от Структурных подразделений в срок до 5 (пяти) рабочих дней проводит свод полученной информации путем заполнения:


1) Регистров идентифицированных риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков КТГ/ДЗО, управляемых на уровне КТГ/ДЗО согласно Регистрам №14,14А и 14С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8);

2) Регистров идентифицированных риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков КТГ/ДЗО, неуправляемых на уровне КТГ/ДЗО согласно Регистрам №15,15А и 15С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8).

3.3.4.6. В случае если в рамках работы по идентификации риск-факторов в Структурных подразделениях были идентифицированы одинаковые риск-факторы, которые относятся к одному непроизводственному риску, то Ответственное подразделение при своде информации производит группировку таких риск-факторов в группы риск-факторов.

3.3.4.7. Если только одно Структурное подразделение идентифицировало и оценило тот или иной риск-фактор, то информация о таком риск-факторе отражается в разрезе Владельца риск-фактора без создания группы одинаковых риск-факторов.

3.3.4.8. После проведенной работы по своду информации, поступившей от Структурных подразделений, Ответственное подразделение включает в Регистры №14,14А,14С,15,15А и 15С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) в случае одобрения КТГ информацию по новым риск-факторам, не включенным в ЕКР в соответствии с Правилами по ЕКР (КМГ-PR-2323.1-37) и направляет указанные Регистры на рассмотрение Владельцам риск-факторов.

	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 23 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

*ЭТАП 2. Оценка остаточных значений риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков Владельцами риск-факторов КТГ/ДЗО*

3.3.4.9. Владельцы риск-факторов на уровне КТГ/ДЗО при рассмотрении полученных Регистров №14,14А,14С,15,15А и 15С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) в срок до 5 (пяти) рабочих дней верифицируют данные, представленные в Регистрах и в случае необходимости принимают решения:

1) о переоценке риск-факторов из неуправляемых на уровне КТГ/ДЗО в управляемые на уровне КТГ/ДЗО и наоборот, обосновав при этом причины изменения степени управляемости риск-фактором;

2) о корректировке мероприятий, предложенных Структурными подразделениями/включении дополнительных мероприятий с целью минимизации отрицательного влияния риск-фактора на непроизводственные цели, финансовые КПД КТГ/ДЗО.

3.3.4.10. Фактом подтверждения первичной оценки/переоценки риск-факторов, идентифицированных и оцененных Структурными подразделениями, является проведенная Владелец риск-фактора совместно с Риск-координатором количественная оценка остаточного значения:

1) риск-фактора/группы одинаковых риск-факторов;

2) консолидированной оценки всех идентифицированных риск-факторов, владельцем которых он является.

3.3.4.11. После завершения верификации представленной Структурными подразделениями информации по идентифицированным и оцененным риск-факторам, Владельцы риск-факторов заполняют соответствующие столбцы Регистров №14,14А,14С,15,15А и 15С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) и направляют данные Регистры в Ответственное подразделение.

*ЭТАП 3. Консолидация остаточных значений риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков. Консолидация оценок непроизводственных рисков в Область непроизводственных рисков. Формирование Плана мероприятий по управлению непроизводственными рисками*

3.3.4.12. По факту получения информации от Владельцев риск-факторов Ответственное подразделение в Регистрах №16, 16С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) производит:

1) свод полученной информации по управляемым риск-факторам в разрезе непроизводственных рисков;

2) группировку консолидированных остаточных значений управляемых риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков.


3.3.4.13. В Регистре №17, 17С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) Ответственное подразделение осуществляет:

1) свод полученной информации по неуправляемым риск-факторам в разрезе непроизводственных рисков;

2) группировку консолидированных остаточных значений неуправляемых риск-факторов в разрезе непроизводственных рисков.

3) следующие расчеты в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17):

- совокупного ущерба и частоты реализации последствий по присущему риск-фактору и остаточному риск-фактору;

 KazTransGas	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 24 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

- консолидированного ущерба от реализации остаточных значений риск-факторов в разрезе: непроизводственных рисков/по Области непроизводственных рисков;
- дельного веса остаточных значений риск-фактора в разрезе: риск-факторов/Владельцев риск-факторов/непроизводственных рисков/по Области непроизводственных рисков;
- пороговых значений непроизводственных КПД/уровней толерантности к непроизводственным рискам.

3.3.4.14. В расчете пороговых значений непроизводственных КПД/уровней толерантности к непроизводственным рискам ДЗО учитывается полученное остаточное значение Области производственных рисков, выраженное в денежном выражении (Регистр №12 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) путем его переноса в риск «Снижение доходов».

3.3.4.15. После завершения работы в Регистрах №16, 16С,17 и 17С журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) Ответственное подразделение переходит к заполнению Регистра №18 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), в котором производит свод всех предложенных Владельцами риск-факторов мероприятий по управляемым и неуправляемым риск-факторам к проекту Плана мероприятий по управлению непроизводственными рисками.

3.3.4.16. По факту завершения работы по заполнению Регистра №18 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) Ответственное подразделение переходит к заполнению Регистра №19 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), где отражает все консолидированные остаточные количественные значения управляемых риск-факторов в разрезе:

- 1) непроизводственных рисков;
- 2) по Области непроизводственных рисков;
- 3) Владельцев риск-факторов.

3.3.4.17. Информация по неуправляемым риск-факторам Ответственным подразделением КТГ/ДЗО заносится в Регистр №20 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), где фиксируются:

- 1) все консолидированные остаточные количественные значения риск-факторов по:
  - непроизводственным рискам;
  - Области непроизводственных рисков;
  - Владельцам риск-факторов;

2) пороговые значения производственных КПД/уровни толерантности к непроизводственным рискам.


3.3.4.18. Подготовленные Ответственным подразделением Регистры №18,19 и 20 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) направляются на рассмотрение и согласование Владельцу непроизводственных рисков, который в течение 5 (пяти) рабочих дней принимает следующие решения:

- 1) о согласовании представленных материалов;
- 2) о корректировке остаточных количественных значений Области непроизводственных рисков (в случае необходимости);
- 3) о переоценке риск-факторов из неуправляемых на уровне КТГ/ДЗО в управляемые на уровне КТГ/ДЗО и наоборот, обосновав при этом причины изменения степени управляемости риск-фактором;

3) о корректировке мероприятий и их эффективности, включенных в План мероприятий по управлению непроизводственными рисками.

3.3.4.19. Результаты верификации отражаются Владельцем непроизводственных рисков КТГ/ДЗО в соответствующих столбцах Регистров №18,19 и 20 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) и направляются в Ответственное подразделение КТГ/ДЗО.



	АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КАЗТРАНСГАЗ» Корпоративная система управления рисками	стр. 25 из 118
	Правила организации процесса управления производственными и непроизводственными рисками в АО «КазТрансГаз»	Ид.код: КТГ ПР-07-17
		Версия 1

3.3.4.20. В случае если Владелец непроизводственного риска внес корректировки в Регистры №18,19 и 20 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8), Ответственное подразделение:

1) в Регистре №21 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) формирует окончательный проект Плана мероприятий по управлению непроизводственными рисками;

2) в Регистре №22 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) производит пересчет консолидированных оценок остаточных количественных значений Области непроизводственных рисков в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17).

3.3.4.21. Регистры №21 и 22 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8) повторно направляются Ответственным подразделением Владельцу непроизводственных рисков на согласование.

3.3.4.22. Согласованный Владельцем непроизводственных рисков КТГ/ДЗО Регистр Области непроизводственных рисков (Регистр №22 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8)) направляется Ответственным подразделением КТГ/ДЗО в структурное подразделение КТГ/ДЗО, ответственное за процесс стратегического планирования на согласование пороговых значений непроизводственных КПД.

3.3.4.23. Согласованный Владельцем непроизводственных рисков КТГ/ДЗО проект Плана мероприятий по управлению непроизводственными рисками (Регистр №21 журнала форм Регистров рисков (Приложение 8)) направляется Ответственным подразделением КТГ/ДЗО на согласование в:

1) структурное подразделение, ответственное за процесс стратегического планирования с целью обеспечения включения мероприятий, предусмотренных Планом мероприятий по управлению непроизводственными рисками в план мероприятий по реализации Стратегии развития КТГ/ДЗО на плановый период (в случае необходимости);

2) структурное подразделение, ответственное за процесс бюджетирования с целью согласования расходов по управлению непроизводственными рисками, планируемых для включения в Бюджет.

3.3.5. Порядок расчета пороговых значений КПД и уровней толерантности к рискам

3.3.5.1. Расчет пороговых значений производственных/непроизводственных КПД и риск-толерантности КТГ/ДЗО производится Ответственным подразделением на основании Правилами идентификации и оценки рисков (КТГ ПР-08-17) для целей определения порогового значения КПД и риск-толерантности:

1) по объемам производства с учетом влияния рисков на выполнение производственных показателей, установленных для ДЗО;

2) по непроизводственным (финансовым) результатам с учетом влияния рисков на выполнение непроизводственных (финансовых) показателей, установленных для КТГ/ДЗО.

3.3.5.2. Для расчета пороговых значений производственных/непроизводственных КПД на плановый год Ответственное подразделение направляет запрос по СЭД в структурное подразделение, ответственное за процесс бизнес-планирования о предоставлении целевых значений КПД, предусмотренных проектом Бюджета на плановый год.

3.3.5.3. Определение уровней толерантности к рискам производится одновременно с расчетом пороговых значений КПД КТГ/ДЗО.

3.3.5.4. Утвержденные пороговые уровни производственных и непроизводственных КПД и риск-толерантности пересматриваются не чаще одного раза и исключительно при условиях, вытекающих из:

1) случаев корректировки КПД, предусмотренных во внутренних документах КТГ/ДЗО;