

## **Информация о системе Управления рисками и внутреннего контроля и системе АО «Шардаринская ГЭС»**

В системе корпоративного управления большое значение Обществом уделяется системе Управления рисками и внутреннему контролю. Внедрение и совершенствование системы управления рисками – одна из важнейших задач и необходимое условие достижения стратегических и операционных целей Общества.

В целях организации риск-ориентированного управления, своевременного реагирования на изменения внешней и внутренней среды, а также снижения возможных потерь при реализации рисков, в Обществе обеспечивается внедрение и совершенствование корпоративной системы управления рисками: назначены риск-координаторы структурных подразделений, ответственные за управление рисками, сформирован Комитет по рискам для предварительного рассмотрения и одобрения вопросов, связанных с управлением рисками, ежеквартально формируются отчеты по управлению ключевыми рисками, актуализируются внутренние нормативные документы по управлению рисками.

Обществом осуществляются необходимые мероприятия по управлению рисками согласно внутренним документам Общества. Советом директоров Общества утверждены регистр, карта рисков, ежеквартальные отчеты по управлению ключевыми рисками с описанием и анализом ключевых рисков и сведениями по реализации планов и программ по минимизации рисков. В целях применения риск – ориентированного подхода Советом Директоров Общества утверждено ограничение (риск-аппетит) по деятельности Общества.

В соответствии с Политикой управления рисками Общество выделяет следующие риски:

- стратегические;
- финансовые;
- операционные (производственные);
- правовые.

При идентификации рисков Общество опирается на экспертную оценку, статистические данные, базу данных произошедших убытков, результаты аудиторских и прочих проверок и т.д. Идентифицированные риски формируются в регистр и карту рисков Общества для их последующей оценки, управления и мониторинга. Риски, входящие в регистр и карту рисков, регулярно (ежегодно) пересматриваются для определения актуальности и уровня существенности.

В рамках развития системы управления рисками Общество проводит работу по внедрению единых методов, способов и подходов управления рисками группы компаний АО «СамрукЭнерго».

В системе корпоративного управления Обществом также немаловажное значение придается системе внутреннего контроля.

Совет директоров Общества осуществляет оценку эффективности системы внутреннего контроля Общества на основании отчетов внутреннего аудита и/или внешних экспертов. Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает в себя обзор всех существенных контролей, в том числе финансовых, операционных и контролей в области соответствия законодательству. Обществом внедрен механизм, в рамках которого любой работник и должностное лицо компании может конфиденциально заявить о нарушении или неверном исполнении процедур внутреннего контроля или других политик Общества.