

РЕАЛИЗОВАВШИЕСЯ В 2018 ГОДУ КЛЮЧЕВЫЕ ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

КОР-002 «Риск отклонения среднего тарифа на услуги по передаче электроэнергии от значения, использованного при формировании бизнес-плана»

Уровень существенности риска – не применимо.

Фактический средневзвешенный тариф на услуги по передаче электроэнергии сложился ниже относительно запланированного в бизнес-плане на отчетный период на 27 руб. / тыс. кВт • ч (план – 954 руб. / тыс. кВт • ч, факт – 927 руб. / тыс. кВт • ч).

На снижение средневзвешенного тарифа повлияло увеличение полезного отпуска электроэнергии за 2018 год. При этом выручка состоялась на уровне выше плана.

Реализация риска в 2018 году связана с внешними причинами, а именно:

- по филиалам «Алтайэнерго», «ГАЭС», «Омскэнерго» тарифно-балансовые решения (ТБР) сложились ниже учтенных в бизнес-плане;
- изменением тарифно-договорной модели по филиалам «Алтайэнерго», «ГАЭС», «Красноярскэнерго», «Кузбассэнерго – РЭС»;
- изменением структуры полезного отпуска электроэнергии.

Итоговая величина полезного отпуска увеличилась на 310 млн кВт • ч.

Мероприятия по управлению риском выполнены Обществом в полном объеме.

КОР-003 «Риск отклонения объемов по технологическому присоединению по сравнению со значением, установленным в бизнес-плане»

Уровень существенности риска – умеренный.

Плановый показатель по присоединению не выполнен, при плане 984,6 МВт присоединено 845,4 МВт (75 %), что связано с переносом срока выполнения мероприятий по инициативе заявителей АО «ОЭЗ» (24,5 МВт), ООО «Аспект» (8,9 МВт), ООО «Локомотив» (5 МВт), АО «Алтайская крупа» (3,6 МВт), ОАО «НПК «СПП» (2,6 МВт), Слободян А. Д. (1,8 МВт), МКУ «УМИ КГО» (34 МВт), ОАО «ОУК Южкузбассуголь» (28,8 МВт), неготовностью к присоединению заявителей ЗАО «Ванкорнефть» (4,9 МВт), КГАУ СК «Авангард-СТМ» (2,5 МВт), ООО «Сиблес проект» (3,4 МВт), неисполнением заявителем в срок этапа по договору с ООО «ТК Проперти» (25 МВт), расторжением договора с АО «Красэко» (10 МВт), досрочным исполнением договора с МКУ «Служба заказчика Минусинского района» (5 МВт), ОАО «РЖД» (4,3 МВт), АО «Красноярская теплотранспортная компания» (3,7 МВт).

Реализация риска составляет 0,053 млн руб., что соответствует умеренному уровню существенности. В Обществе ведется работа по актуализации спроса на технологическое присоединение, а также претензионно-исковая работа в отношении заявителей, нарушивших сроки выполнения мероприятий, предусмотренных условиями договоров технологического присоединения.

Таким образом, Обществом принимаются исчерпывающие меры по минимизации отклонения объемов присоединенной мощности от плана.

КОР-006 «Риск увеличения величины операционных расходов от установленных на плановый период»

Уровень существенности риска – критический.

План – 18 216,4 млн руб., факт – 18 316,5 млн руб., увеличение – 102,1 млн руб. (1 %).
Превышение операционных расходов связано с внеплановыми расходами на проведение XXIX Всемирной зимней универсиады 2019 года в г. Красноярске.

Мероприятия по управлению риском выполняются в полном объеме.

КОР-007 «Риск отклонения объема просроченной дебиторской задолженности от установленного в бизнес-плане»

Уровень существенности риска – критический.

Общий уровень дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии в 2018 году составил 16 271 млн руб. при плане 16 438 млн руб., в том числе просроченная дебиторская задолженность составила 13 477 млн руб. при плане 12 236 млн руб. По итогам отчетного периода риск реализовался, превышение факта над планом составило 1 241 млн руб. в результате нарушения платежной дисциплины АО «Читаэнергосбыт». Обществом заключено дополнительное соглашение по реструктуризации долга с АО «Читаэнергосбыт» по итогам одобрения Советом директоров.

Выполнение плана-графика мероприятий по снижению просроченной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, сложившейся на 1 января 2018 года, по итогам 2018 года выполнено на 124 % (при плане погашения за 2018 год, равном 2 263 млн руб., факт составил 2 579 млн руб.).

Риск реализовался в результате нарушения платежной дисциплины АО «Читаэнергосбыт». Обществом заключено дополнительное соглашение по реструктуризации долга с АО «Читаэнергосбыт» по итогам одобрения Советом директоров.

В результате проводимой Обществом претензионно-исковой работы по взысканию просроченной дебиторской задолженности за оказанные услуги по передаче электроэнергии в 2018 году получены положительные судебные решения в рамках 368 судебных дел на общую сумму требований 2 225 млн руб. По результатам полученных судебных решений в 2018 году получено исполнительных листов на сумму 2 527 млн руб.

По итогам организованной Обществом работы по недопущению реализации «риска отклонения объема просроченной дебиторской задолженности от установленного в бизнес-плане» обеспечено:

- выполнение графика снижения просроченной дебиторской задолженности, сложившейся на 1 января 2018 года, утвержденного Советом директоров 6 июня 2018 года на 123 % (план – 3 566 млн руб., факт – 4 396 млн руб.);
- выполнение показателя по уровню сбора денежных средств;
- –наличие остатка денежных средств на расчетных счетах на 1 января 2018 года в объеме, превышающем запланированный бизнес-планом уровень на 77 млн руб. (план – 40 млн руб., факт – 117 млн руб.);
- выполнение ключевых показателей эффективности (КПЭ) «Консолидированный чистый денежный поток».

KOP-008. Риск отклонения величины показателя «Долг/ЕБИТДА» в сравнении с установленным значением в бизнес-плане.

KOP-009. Риск отклонения чистой прибыли от величины, установленной в бизнес-плане.

Уровень существенности риска KOP-008 – значимый.

Уровень существенности риска KOP-009 – критический.

Показатель «Долг/ЕБИТДА» сложился на уровне 3,64 при предусмотренном бизнес-планом на уровне, равном 2,84. Увеличение показателя составило 0,8 ед.

Снижение чистой прибыли относительно установленного бизнес-планом значения составило 2 209 млн руб. (план – 3 057 млн руб., факт – 848 млн руб.).

Снижение чистой прибыли относительно плана произошло в том числе за счет:

- создания резерва сомнительных долгов в размере 1,4 млрд руб. на дебиторскую задолженность АО «Хакасэнергосбыт», лишённого статуса гарантирующего поставщика в Республике Хакасия на основании приказа Минэнерго России от 23 марта 2018 года № 179;
- снижения стоимости финансовых вложений в дочерние общества в связи с созданием резерва под обесценение финансовых вложений АО «Тываэнерго» в размере 0,6 млрд руб. и отказом от восстановления резерва 0,3 млрд руб. по акциям АО «Тываэнерго» в результате формирования резерва сомнительных долгов АО «Тываэнерго» на весь объем просроченной дебиторской задолженности АО «Тываэнергосбыт» в связи с низкой перспективой взыскания.

Реализация рисков обусловлена внешними факторами. При этом перечень мероприятий по управлению рисками является исчерпывающим и выполняемым менеджментом Общества в полном объеме.

KOP-015 «Риск возникновения несчастного случая по вине Общества»

Уровень существенности риска – критический.

По итогам 2018 года риск реализовался, зафиксировано четыре несчастных случая (в том числе три – со смертельным исходом) в филиалах «Бурятэнерго», «Кузбассэнерго – РЭС» и «Красноярскэнерго».

С целью снижения рисков травматизма в Обществе выполняется Комплексная программа по снижению рисков травматизма с персоналом Общества на 2018 год. В качестве дополнительных мероприятий:

- утвержден и введен в действие стандарт организации стандарт организации СО 3.047/0 «Организация работы кураторов. Регламент», который регламентирует проведение еженедельных проверок специалистами с группой по электробезопасности не ниже 4. Еженедельно подводятся итоги с распределением мест филиалов.
- ежемесячно проводятся Дни работы с персоналом.
- утвержден и введен в действие стандарт организации СО 5.144/0 «Порядок работы с персоналом по охране труда. Положение», предусматривающий проведение внезапных проверок работающих бригад в электроустановках.

Кроме того, в рамках реализации PR-программы «Предотвращение электротравматизма среди детей и взрослых»:

- проведены уроки по электробезопасности в школах, детских лагерях, детских домах (по всем филиалам ПАО «МРСК Сибири»), экскурсии на энергообъекты, круглые столы, прямые линии и другие массовые мероприятия;
- выпущена соответствующая полиграфическая продукция;
- реализована информационная поддержка программы по предупреждению электротравматизма в федеральных, региональных и районных СМИ, проведена «вирусная» коммуникационная кампания.

Полный перечень мероприятий, выполненных в Обществе в 2018 году с целью снижения вероятности реализации рисков, представлен в отчете Единоличного исполнительного органа ПАО «МРСК Сибири» об управлении ключевыми операционными рисками за 2018 год.

В целях повышения эффективности системы управления рисками разработан и утвержден План соответствующих мероприятий на 2018 год, назначены ответственные за реализацию мероприятий (распоряжение ПАО «МРСК Сибири» от 17 июля 2018 года № 500).

**ТАКИМ ОБРАЗОМ, ОРГАНИЗАЦИЯ
И ФУНКЦИОНИРОВАНИЕ СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ
РИСКАМИ ПАО «МРСК СИБИРИ» СООТВЕТСТВУЕТ
ТРЕБОВАНИЯМ ПОЛИТИКИ УПРАВЛЕНИЯ
РИСКАМИ, ОБЕСПЕЧИВАЕТ ОБЪЕКТИВНУЮ ОЦЕНКУ,
МОНИТОРИНГ И УПРАВЛЕНИЕ КЛЮЧЕВЫМИ
ОПЕРАЦИОННЫМИ РИСКАМИ.**

