



7.3. ОСНОВНЫЕ ФАКТОРЫ РИСКОВ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ЗАКУПЧНОЙ СФЕРЕ

Ненадлежащее планирование материально-технического обеспечения и организации закупочной деятельности



РИСК:

Превышение/недоиспользование бюджетных лимитов закупок товаров, работ и услуг Общества.



Последствия реализации риска

Срыв сроков поставки товаров, работ и услуг, невыполнение производственной программы Общества и организации закупочной деятельности.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

Корректировки плана закупки товаров, работ, услуг проводились в соответствии с Порядком формирования плана закупок товаров, работ, услуг ОАО «ОСК» по заявкам подразделений – инициаторов закупок.

контроль результатов проведенных закупочных процедур обществ Группы ОСК, а также контролировать исполнение договоров;

С целью минимизации рисков в части:

- повышения качества планирования закупок товаров, работ, услуг;
- повышения качества проработки технических заданий;
- контроля исполнения графика поставок по ключевым заказам в 2015 году в АО «ОСК» проводилась работа по совершенствованию нормативной базы закупочной деятельности.

Проведены мероприятия по повышению эффективности и прозрачности закупочной деятельности:

- расширен перечень «пилотных» проектов для организации контроля закупочной деятельности обществ Группы ОСК;
- унифицированы составы постоянно действующих закупочных комиссий «пилотных» обществ Группы ОСК с разделением закупочных процедур в зависимости от суммы планируемой закупки;
- унифицирована форма отчетности по заключенным договорам, которая позволяет осуществлять

- внесены изменения в состав совещательного органа по общественному аудиту эффективности закупок проводимых обществами Группы ОСК – Совет по общественному аудиту эффективности закупок (далее Совет). В целях обеспечения максимальной открытости деятельности Совета в его состав включены представители сторонних организаций: Минэкономразвития России, Торгово-промышленной палаты Российской Федерации, Общероссийской общественной организации малого и среднего предпринимательства «Опора России» и других организаций.

Внесены изменения в Положение о закупках товаров, работ, услуг АО «ОСК» и Порядок проведения процедур закупки товаров, работ, услуг ОСК.

Приняты меры по повышению эффективности закупочной деятельности:

- утверждена программа партнерства АО «ОСК» с субъектами малого и среднего предпринимательства;
- утвержден перечень товаров, работ, услуг, закупка которых осуществляется только у субъектов малого и среднего предпринимательства;
- утверждено положение о порядке

и правилah внедрения инновационных решений в деятельность АО «ОСК».

План закупок АО «ОСК» с учетом корректировок включает в себя 112 закупок на сумму 5 934 995 тыс. рублей. Существенное увеличение суммы закупок связано с включением в план закупок мероприятий по открытию невозобновляемых кредитных линий АО «ОСК» (общая сумма составляет 4 159 720 тыс. рублей).

В 2015 году проведено 96 закупок на сумму 5 481 420 тыс. рублей. Исполнение плана закупок по сумме составляет 92 %, по количеству – 86 %, что связано с переносом подведения итогов ряда процедур на 2016 год.

Экономия от проведения конкурентных закупочных процедур в интересах АО «ОСК» составила 241 000 тыс. рублей (35 % от суммарной начальной максимальной цены конкурентных закупок).

Ненадлежащее качество приобретаемых товаров, работ, услуг



РИСК:

Нарушение производственного цикла производства продукции.



Последствия реализации риска

Срыв срока выполнения государственных контрактов в рамках ГОЗ и государственных контрактов в гражданском судостроении.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

Повышение качества проработки технической и коммерческой части закупочной документации.

Недостаточная квалификация членов закупочных комиссий



РИСК:

Нарушение действующего законодательства при проведении закупочных процедур обществами Группы ОСК.



Последствия реализации риска

Штрафные санкции контролирующих органов.
Отмена результатов закупок.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Актуализация внутренних нормативных документов, регламентирующих организацию закупочной деятельности ДЗО.
- Проведение совместных закупочных комиссий обществ Группы ОСК с участием представителей АО «ОСК» с наделением правом вето.
- Оперативный контроль и мониторинг закупок, проводимых обществами.
- Оказание консультационной помощи закупочным подразделениям обществ.

Закупка продукции неконкурентными способами



РИСК:

Снижение экономической эффективности закупочной деятельности.



Последствия реализации риска

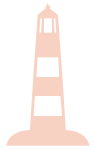
Перерасход бюджетных средств; ухудшение финансового результата Группы ОСК.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Повышение конкурентности проводимых закупочных процедур.
- Реализация централизованной системы принятия решений при осуществлении закупок для нужд дочерних обществ АО «ОСК».
- Внедрение единой методики оценки заявок участников.

Некорректные отчетные данные по результатам закупочной деятельности



РИСК:

Снижение экономической эффективности закупочной деятельности.



Последствия реализации риска

Отсутствие возможности своевременного выявления возможных отклонений и принятия соответствующих управленческих решений.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

Внедрение единой автоматизированной системы закупочной деятельности ДЗО (в стадии внедрения).

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В СФЕРЕ УПРАВЛЕНИЯ ИНВЕСТИЦИЯМИ И РЕАЛИЗАЦИИ ФЦП

Технологические риски

Износ основных фондов, уменьшение активной части основных фондов, ухудшение технических характеристик, физический и моральный износ производственного оборудования.



РИСК:

Снижение качества судостроительной продукции, ухудшение условий экологической, ядерной, радиационной, пожарной и промышленной безопасности в процессе деятельности Общества; низкая производительность труда; отсутствие инноваций.



Последствия реализации риска

Срыв сроков выполнения государственных и коммерческих контрактов.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Повышение технологического уровня производства и темпов его модернизации в рамках реализации инвестиционных программ обществ, направленных на техническое перевооружение, модернизацию и реконструкцию производственных мощностей, в том числе в рамках участия в государственных и федеральных целевых программах (далее – ГП и ФЦП) с учетом своевременного получения и освоения необходимых утвержденных объемов средств федерального бюджета.
- Разработка методических и регламентирующих документов по управлению инвестиционным процессом для обществ Группы ОСК.

Низкие темпы обновления основных фондов производств и сохранение инерционной траектории развития Корпорации.



РИСК:

Снижение конкурентоспособности российского военного кораблестроения и гражданского судостроения, в том числе в связи с увеличением стоимости и сроков строительства.



Последствия реализации риска

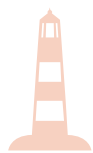
Утрата традиционных рынков сбыта продукции.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Изменение расчета прибыли судостроительных предприятий и проектно-конструкторских организаций, выступающих в качестве интеграторов конечной (финальной) продукции.
- Реализация предложений по пересмотру условий софинансирования работ по мероприятиям ГП и ФЦП в сторону уменьшения привлекаемого объема внебюджетных средств до 10 (15) %.

Длительные сроки разработки проектов и интервалы времени между проектами разных поколений.



РИСК:

Снижение конкурентоспособности российского военного кораблестроения и гражданского судостроения, в том числе в связи с увеличением стоимости и сроков строительства.



Последствия реализации риска

Утрата традиционных рынков сбыта продукции.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Планирование и организация научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ, направленных на создание опережающего научно-технического задела.
- Организация непрерывного процесса концептуального проектирования, проектирования и строительства с внедрением системы управления жизненным циклом с целью создания перспективных проектов кораблей, судов и средств морской техники в рамках ГП и ФЦП.
- Обеспечение сбалансированности производственных программ обществ Группы ОСК с долгосрочной программой военного кораблестроения.

Финансовые риски

Изменение обменного курса иностранной валюты (снижение курса доллара США/евро к российскому рублю), используемой в операциях инвестиционных программ обществ Группы ОСК



РИСК:

Цены на технологическое оборудование, указанные в ПСД, могут не соответствовать текущим (из-за разницы курса валют и по полученным технико-коммерческим предложениям).



Последствия реализации риска

Увеличивается стоимость реализации мероприятия, и, как следствие, появляется необходимость корректировки ПСД с возможным повторным утверждением ПСД в ФАУ «Главгосэкспертиза» – в результате увеличиваются сроки реализации мероприятий в целом.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

Уменьшение количества операций (отказ от операций) в иностранной валюте в рамках инвестиционных программ обществ Группы ОСК. Замещение иностранного оборудования отечественными аналогами (в том числе в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 23 декабря 2013 г. № 1224).

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В СФЕРЕ ЭКОНОМИЧЕСКОЙ И ИНФОРМАЦИОННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

Возможность создания мошеннических схем в использовании финансовых средств.



РИСК:

Хищение финансовых средств, нанесение ущерба хозяйственной деятельности АО «ОСК».



**Последствия
реализации риска**

Снижение коммерческого результата деятельности АО «ОСК».



**Меры по минимизации
риска или последствий
его реализации**

- Реализация комплекса мероприятий антикоррупционной направленности, вскрытие и снижение рисков финансово-хозяйственной деятельности АО «ОСК».
- Усиление роли внутреннего финансового контроля.

Возможность утечки информации по техническим каналам, несанкционированного доступа к информации, воздействий на информацию.



РИСК:

Нарушение конфиденциальности, целостности и доступности информации.



**Последствия
реализации риска**

Нанесение ущерба безопасности Российской Федерации или снижение коммерческого результата деятельности АО «ОСК» посредством хищения, модификации, уничтожения или блокирования.



**Меры по минимизации
риска или последствий
его реализации**

- Проведение аттестации объектов информатизации по требованиям безопасности информации и ежегодного инструментального контроля защищенности объектов информатизации.
- Ввод в эксплуатацию автоматизированной системы контроля информационных потоков (приказ АО «ОСК» от 27 июля 2015 г. № 116).
- Ввод в эксплуатацию информационной системы АО «ОСК» в защищенном исполнении (приказ АО «ОСК» от 3 июня 2015 г. № 82).

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В СФЕРЕ КАПИТАЛЬНОГО СТРОИТЕЛЬСТВА

Неэффективное планирование и некорректная оценка стоимости строительства.



РИСК:

Отвлечение собственных свободных средств и привлечение заемных средств на покрытие удорожания.



Последствия реализации риска

Снижение эффективности деятельности АО «ОСК» в связи с увеличением стоимости строительства относительно запланированной стоимости проекта.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Разработка укрупненных показателей стоимости строительства промышленных объектов в целях достоверного определения стоимости строительства на прединвестиционной стадии.
- Создание единой базы данных объектов-аналогов и системы сметных нормативных и методических документов для управления стоимостью строительства на всех стадиях инвестиционного процесса.

Сокращение объемов бюджетного финансирования по ФЦП.



РИСК:

Срыв сроков реализации мероприятий в рамках ФЦП.



Последствия реализации риска

Снижение технического и технологического уровня производства и качества продукции судостроения и судоремонта.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Обеспечить приоритетность приобретения оборудования, необходимого для выполнения заданий ГОЗ по всем мероприятиям технического перевооружения в рамках ФЦП.
- Углубление кооперационных связей между обществами Группы ОСК для минимизации последствий сокращения объемов финансирования.

ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В СФЕРЕ ИМПОРТОЗАМЕЩЕНИЯ

Санкции к АО «ОСК». Отказ иностранных производителей и поставщиков от поставок оборудования, материалов, полуфабрикатов и комплектующих изделий на заводы и верфи Группы ОСК.



РИСК:

Нарушение производственного цикла из-за отсутствия поставки оборудования, материалов и комплектующих изделий иностранного производства.



Последствия реализации риска

Срыв государственных контрактов по ГОЗ и гражданскому судостроению, штрафные санкции со стороны заказчиков.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

С целью снижения рисков при строительстве кораблей и судов в обществах Группы ОСК реализованы следующие мероприятия:

- проведен мониторинг и выявление фактов отказа иностранных поставщиков от исполнения договорных обязательств по поставкам судового и технологического оборудования (доклад АО «ОСК» в Минпромторг России – два раза в неделю);
- актуализирован план мероприятий АО «ОСК» по импортозамещению судового комплектующего оборудования и материалов иностранного производства на период 2015–2017 годов и его согласование с Минпромторгом России;

- определены проектно-конструкторские бюро АО «ЦМКБ «Алмаз» и АО «ЦКБМТ «Рубин» – ответственные за консолидацию данных по подводным и надводным кораблям и составы рабочих групп проектно-конструкторских бюро;
- ведется учет поставщиков, работающих по ФЦП;
- осуществляется передача конструкторской документации для организации производства продукции.

В рамках Госпрограммы «Развитие промышленности и повышения ее конкурентоспособности» реализуется 13 опытно-конструкторских работ по импортозамещению основных изделий судового машиностроения (подпрограмма «Ускоренное развитие ОПК», объем финансирования – 2,9 млрд рублей).

Минпромторгом России, Минобороны России и АО «ОСК» утверждены планы и план-графики импортозамещения по 31 проекту кораблей.

В 2015 году замещено более 500 позиций судового комплектующего оборудования и конструкционных материалов по импортозамещению продукции стран ЕС, НАТО и Украины.

Ведутся переговоры с ведущими зарубежными производителями комплектующего судового оборудования об организации производства на территории Российской Федерации.

В Минпромторг России представлены предложения о критериях признания продукции, произведенной в Российской Федерации (локализация), по семи основным группам судового комплектующего оборудования.

ЭКОНОМИЧЕСКИЕ РИСКИ

Ненадлежащий контроль формирования издержек производства.



РИСК:

Рост неэффективных издержек производства, необоснованный рост накладных расходов.



Последствия реализации риска

Снижение финансового результата деятельности Группы ОСК, сокращение возможностей развития.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Разработана Программа управления издержками обществ Группы ОСК до 2030 года, которая используется как эффективный инструмент по управлению и минимизации экономических рисков для Группы ОСК по ряду ключевых направлений.
- По итогам 2015 года достигнуто снижение операционных расходов по сравнению с 2014 годом на 2 %, тем самым выполнено требование Директивы № 2303п-П13 от 16 апреля 2015 г. «О снижении операционных затрат на 2–3 % ежегодно».

Недостаточная информация о надежности поставщика (исполнителя) государственных контрактов



РИСК:

Невыполнение условий заключенных контрактов.



Последствия реализации риска

Судебные споры со сторонними организациями и физическими лицами.
Финансовые потери.



Меры по минимизации риска или последствий его реализации

- Своевременное обжалование принятых судебных актов по делу.
- Возврат денежных средств.

ПРЕДОТВРАЩЕНИЕ ВОЗНИКНОВЕНИЯ КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ

В соответствии с Положением об урегулировании конфликта интересов (утверждено приказом АО «ОСК» от 16 октября 2014 г. № 134) организовано ежегодное представление работниками Общества деклараций конфликта интересов (для новых работников – при приеме на работу). Декларации проходят соответствующую проверку.

- По итогам проверки в 2015 году деклараций конфликта интересов за 2014 год выявлено пять работников, не указавших свое участие в деятельности коммерческих структур. Коммерческие структуры не имели договорных отношений с Обществом, в свете чего признаков конфликта интересов и повода для рассмотрения на Комиссии по этике установлено не было. Работникам указано на необходимость уточнения своего участия в деятельности коммерческих структур и отражения сведений в декларации.
- Работа по проверке информации, представленной работниками Общества в декларациях конфликта интересов продолжается.

ПРОТИВОДЕЙСТВИЕ МОШЕННИЧЕСТВУ И КОРРУПЦИИ

В соответствии с требованиями пункта 1 статьи 13.3. Федерального закона от 25 декабря 2008 г. № 273-ФЗ «О противодействии коррупции» в АО «ОСК» разработаны и приняты меры по предупреждению коррупции.

При разработке мер учитывались «Методические рекомендации по разработке и принятию организациями мер по предупреждению и противодействию коррупции», изданные Министерством труда и социальной защиты Российской Федерации 8 ноября 2013 года.

Общие обязанности по противодействию коррупции и взаимодействию с правоохранительными органами в АО «ОСК» возложены на вице-президента по безопасности и на Департамент безопасности. Другие структурные подразделения и работники Общества участвуют в реализации мер, направленных на противодействие коррупции, в части функциональной ответственности в соответствии с должностными инструкциями. В 2015 году в АО «ОСК» был образован специальный отдел, ответственный за работу по профилактике коррупционных

и иных правонарушений. В обществах Группы ОСК обязанности по противодействию коррупции и взаимодействию с правоохранительными органами возложены на заместителей генеральных директоров по безопасности.

АО «ОСК» в феврале и октябре 2015 года организовала проведение учебно-практических мероприятий с привлечением ответственных лиц обществ Группы ОСК по вопросам противодействия коррупции.

В целях информирования об антикоррупционных мероприятиях, проводимых АО «ОСК», на корпоративном сайте сформирован раздел противодействия коррупции, в офисном помещении размещен информационный стенд.

Для обратной связи на сайте АО «ОСК» указаны телефоны доверия, почтовый и электронный адреса для направления

сообщений о возможных фактах коррупции. В 2015 году АО «ОСК» было отрабoтано девять жалоб и заявлений, поступивших по каналам обратной связи.

В результате реализации плановых мероприятий по противодействию коррупции в 2015 году были установлены два факта нарушения Кодекса корпоративной этики. После проведения заседания Комиссии по этике один работник был уволен, в отношении другого применены меры дисциплинарного взыскания.