УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

ГНУЧКИЙ ПІДХІД

У 2022 році Метінвест переглянув свої практики управління ризиками, щоб врахувати значні зміни, які відбулися у звітному періоді. Гнучкий підхід, що лежить в основі методології управління ризиками, вкотре підтвердив свою ефективність.

УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ, ЩО ПОВ'ЯЗАНІ З ВІЙНОЮ

Для розв'язання проблем, що виникли від початку повномасштабної війни, Метінвест дотримувався важливих стратегій управління ризиками, спрямованих на реагування на ризики першого рівня (ті, що неможливо контролювати) і протидію ризикам другого рівня (ті, що виникають у процесі діяльності).

В умовах війни в Україні перед Метінвестом постала потреба оцінити нові ризики, одночасно розв'язуючи питання:

- безпеки та добробуту людей, які працюють на територіях, що постраждали від бойових дій
- гуманітарної допомоги місцевим громадам
- визначення оптимального рівня роботи виробничих потужностей
- адаптації логістичної моделі
- безперебійного постачання енергоносіїв
- контролю за фінансовими потоками

Хоча основні засади підходу до управління ризиками не змінилися, у 2022 році Метінвест зосередився на використанні наявних виробничих потужностей та забезпеченні доступу до ринків збуту, особливо з огляду на логістичні обмеження. Незважаючи на ці виклики, Група дотримувалася ризик-орієнтованого підходу щодо ухвалення рішень на всіх рівнях управління.

ПРАКТИКА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

Головні принципи управління ризиками Метінвесту визначено в його Політиці з внутрішнього аудиту, що базується на вимогах стандарту ISO 31000:2018 «Управління ризиками». Внутрішні регламенти, якими керуються певні департаменти, також враховують аспекти управління ризиками, що характерні для їхніх бізнес-процесів. Це допомагає менеджменту ухвалювати рішення, використовуючи ризик-орієнтований підхід.

У своїй внутрішній класифікації Метінвест виділяє комерційні та некомерційні ризики. Комерційні ризики можна виміряти кількісно, вони прямо пов'язані з матеріальними та фінансовими потоками операційної діяльності, а також інвестиціями в матеріальні та нематеріальні активи. Некомерційні ризики прямо не пов'язані з матеріальними та фінансовими потоками операційної діяльності або з інвестиціями в матеріальні та нематеріальні активи та охоплюють ризики сталого розвитку.

Крім того, Група визначає основні ролі та відповідальні за управління ризиками департаменти. Дирекція з економіки та розвитку бізнес-систем відповідає за оцінювання і моніторинг комерційних ризиків. Дирекція з внутрішнього аудиту – за моніторинг некомерційних ризиків.

Метінвест визначає та оцінює ключові ризики, які прямо впливають на його виробничу діяльність і фінансові результати, враховує їх у своєму бізнес-плануванні та готує плани дій щодо їхньої мінімізації.

У межах комплексних заходів із мінімізації ризиків Група продовжує оцінювати комерційні ризики шляхом аналізу чутливості очікуваного або запланованого показника EBITDA до різних факторів ризику. Такий підхід дає їй змогу адаптуватися та ефективно реагувати на мінливі ризики, пов'язані з війною.

Щоб ефективно мінімізувати некомерційні ризики, керівництво застосовує корпоративну шкалу, за допомогою якої оцінюється ймовірність настання і вплив таких ризиків.

СТРУКТУРА УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ

GRI 2-12

УПРАВЛІННЯ РИЗИКАМИ СТАЛОГО РОЗВИТКУ

Постійний моніторинг ризиків сталого розвитку є обов'язковою умовою для забезпечення ефективності підходу Групи в цьому напрямі. У таблиці, наведеній на цій сторінці, описані чинники, що спричиняють виникнення ризиків та перелік основних заходів щодо їхньої мінімізації.

ОСНОВНІ РИЗИКИ СТАЛОГО РОЗВИТКУ ТА ЗАХОДИ ЩОДО ЇХНЬОЇ МІНІМІЗАЦІЇ У 2022 РОЦІ

РИЗИК ТА ЙОГО ОПИС	ЗАХОДИ З МІНІМІЗАЦІЇ РИЗИКІВ
Безпека праці	
• Травматизм та смертельні випадки на робочому місці	• Програма «Безпечне робоче місце» • Проєкти, пов'язані з певними критичними факторами ризику в межах дорожньої карти з охорони праці • Навчання та інструменти заохочення працівників у сфері охорони праці та промислової безпеки • Оцінювання підрядників, залучених до виконання робіт підвищеної небезпеки
Довкілля	
• Вплив діяльності Групи на довкілля, зокрема забруднення повітря, скидання стічних вод і утворення відходів	• Заходи щодо запобігання та зменшення техногенного впливу внаслідок обстрілів об'єктів • Моніторинг дотримання нормативних вимог • Ініціативи з підвищення енергоефективності • Лінія довіри для звернень з питань екології • Технічні заходи зі зменшення впливу на довкілля • Застосування принципу обережності під час планування інвестиційних проєктів
Зміна клімату	
• Вплив на сталість бізнесу • Законодавчі вимоги для прискорення переходу до низьковуглецевої економіки	• Дотримання найкращих практик для розрахунку та розкриття даних про прямі та непрямі викиди парникових газів (ПГ) • Аналіз кліматичного корпоративного управління та системи управління ризиками • Аналіз та підготовка до тестового режиму CBAM
Ділова етика та комплаєнс	
• Шахрайство та корупція	• Дотримання Кодексу етики та Кодексу ділового партнерства • Функціонування Лінії довіри та розслідування інцидентів • Обов'язкова антикорупційна перевірка постачальників та клієнтів • Проведення внутрішньої перевірки всіх кандидатів на керівні та високоризикові посади
Санкційні ризики	
• Регламентовані штрафи та збої в операційній діяльності через недотримання вимог законодавства • Шкода репутації	• Моніторинг законодавчих змін в основних юрисдикціях • Узгодження нових контрагентів із комплаєнс-функцією • Виявлення та блокування операцій з контрагентами під санкціями/з високим ступенем ризику
Інформаційна безпека	
• Збитки внаслідок витоку критичної інформації • Зупинення роботи критичного обладнання або процесів через пошкодження інформаційних систем	• Впровадження організаційних і технічних заходів для виявлення, категоризації, захисту та моніторингу безпеки конфіденційної інформації та персональних даних • Аналіз захищеності IT-ресурсів • Заходи для безпечної віддаленої роботи • Навчання та перевірка навичок IT-користувачів щодо запобігання фішинговим атакам