

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ СООТВЕТСТВИЯ

Автор David Tattam

перевод Козловой П.И.

На протяжении многих лет ведется дискуссия о взаимосвязи между управлением соответствиями и управлением рисками. Некоторые считают, что это отдельные дисциплины, другие полагают, что риск-менеджмент – часть концепции управления соответствиями, третьи имеют мнение, диаметрально противоположное мнению вторых.

Новый стандарт ISO 19600:2014 представляет собой рекомендации по совместному функционированию систем управления соответствиями и рисками, которые, словно «коллеги», действуют сообща, разделяя общую структуру и используя общие рамки, но с некоторыми различиями. Стандарт 19600 «Системы Управления Соответствием» пришел на смену стандарту AS 3806-2006 и в значительной степени отражает его сущность.

Очевидна взаимосвязь стандартов ISO 19600:2014 и ISO 31000:2010. Эта связь особенно заметна при сравнении семи процессов менеджмента риска и менеджмента соответствий в каждом из стандартов.

Табл. 1. - Процессы управления в стандартах ISO 31000 и ISO 19600

	ISO 31000	ISO 19600
1	Обмен информацией и консультирование	Обмен информацией
2	Определение ситуации	Определение ситуации
3	Идентификация риска	Идентификация обязательств по соблюдению требований соответствий
4	Анализ риска	Анализ риска – вероятность и влияние несоответствий
5	Оценивание риска	Оценивание риска – ранжирование и определение приоритетов
6	Воздействие на риск	Воздействие на риск – создание и внедрение мер контроля
7	Мониторинг и пересмотр	Оценка эффективности и совершенствование

Кроме того, риск соответствия в ISO 19600 определяется как «влияние неопределенности на цели соответствия», в то время как в стандарте ISO 31000 понятие риска трактуется как «влияние неопределенности на цели».

Среди прочего, стандарт ISO 19600 «рекомендует» организациям применять подход, основанный на оценке риска, и уделять должное внимание обнаружению риска.

Стандарт полностью поддерживает интеграцию управления рисками

соответствия с управлением рисками предприятия. Для сферы бизнеса это хорошая новость, поскольку от внедрения данных взаимосвязанных систем менеджмента может быть извлечена большая выгода. Это означает, что управление рисками соответствия является частью управления рисками предприятия и использует идентичные процессы риск-менеджмента.

Общность стандартов заключается в таких положениях:

1. Риски Соответствия обычно такие же, как и операционные риски. Единственное отличие - «риски соответствия» приводят к фактическому или потенциальному нарушению соответствия (воздействию). Большинство рискованных ситуаций, вызывающих нарушение соответствий, приведут к другим «операционным» последствиям, таким как финансовые потери, ущерб репутации и т. д.

2. Процессы управления операционными рисками могут быть также использованы для управления рисками соответствия. Данные процессы управления включают следующие пункты:

- самооценка риска и контроля. В общей оценке риска следует учитывать риски соответствия.

- стресс-тестирование. Сценарии стресса, в которых прогнозируются серьезные нарушения правил, следует рассматривать как часть общей программы стресс-тестирования.

- ключевые индикаторы риска. Ранние предупреждающие индикаторы должны быть созданы для ключевых рисков, которые могут вызвать серьезные нарушения требований.

- управление происшествиями. Нарушение соответствий следует рассматривать как «риск-инцидент» и регулировать подобные нарушения необходимо в соответствии с общей концепцией управления происшествиями.

- контроль обеспечения. Основные механизмы контроля ключевых рисков соответствия должны быть предметом постоянных тестирований и проверок для всех других ключевых элементов управления.

- проблемы и действия. Проблемы, выявленные в вышеуказанных процессах, должны регистрироваться и исправляться во всех других идентифицированных несоответствиях.

Это означает, что методология управления рисками соответствия должна стать неотъемлемой частью общей структуры управления рисками и риск-менеджеры должны рассматривать риск соответствия как часть общего портфеля рисков.

В функционировании концепции управления соответствиями есть некоторые нюансы:

- обязательства по выполнению соответствий должны быть

идентифицированы, зарегистрированы и связаны с руководящим стандартом предприятия;

- относительно подхода, основанного на оценке риска: соответствие всем стандартным процессам риск-менеджмента предприятия приемлемо только для ключевых рисков соответствия. Для других видов рисков соответствия достаточно проводить организационно-контрольные мероприятия: проведение аттестаций, обзоры процессов, создание контрольных списков, работа тайных покупателей и т.д. Комбинация всех мероприятий должна обеспечивать обоснованную уверенность в том, что цели концепции соответствия достигнуты.