

УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Управление рисками в Группе МТС соответствует общепринятым концептуальным основам управления рисками. Процесс интегрированного управления рисками эффективно функционирует в соответствии с потребностями Группы компаний и международными стандартами. Политика в области управления рисками состоит в минимизации непредвиденных потерь от рисков и максимизации капитализации с учетом приемлемого

для акционеров и руководства Группы МТС соотношения между риском и доходностью вложений.

В Группе МТС утверждена Политика интегрированного управления рисками. Интегрированное управление рисками нацелено на обеспечение разумной гарантии достижения стратегических целей Компании и поддержание уровня риска Группы МТС в пределах, приемлемых для менеджмента Компании.

ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ ОСУЩЕСТВЛЕНИЯ ПРОЦЕССА УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ




Принцип интегрированности

предусматривает системный подход к управлению всеми типами рисков, присущих бизнесу МТС, по всей организационной структуре и географии присутствия Группы МТС. Поддерживается межфункциональное взаимодействие и координация структурных подразделений по управлению рисками вне рамок их специализаций, а также учет взаимного влияния рисков разных подразделений. Обеспечивается единый канал информирования менеджмента Компании по всему спектру рисков для гарантирования полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации для каждого из уровней принятия решения.



Принцип непрерывности

заключается в реализации на регулярной основе комплекса упорядоченных процедур управления рисками.



Принцип обоснованности

предусматривает анализ соотношения затрат на снижение оценки риска к потенциальному ущербу от их реализации.

Задачи интегрированного управления рисками



Построение и поддержание на ежеквартальной основе эффективной системы



- Выявление и систематический анализ рисков Компании
- Обязательный учет значимых рисков при принятии управленческих решений,
- Распределение ответственности за управление рисками
- Разработка дополнительных мероприятий и планов реагирования на значимые риски и контроля их исполнения
- Мониторинг рисков и эффективности их управления
- Накопление знаний в области интегрированного управления рисками

Отдел управления рисками Корпоративного центра (ОУР КЦ) оценивает наиболее существенные риски на основе долгосрочной финансовой модели и регулярно проводит имитационное моделирование для получения основных финансовых показателей с учетом риска и вероятностных распределений этих показателей. Для анализа отдельных рисков ОУР КЦ применяет эконометрические методы.

Отчет о состоянии рисков Группы МТС ежеквартально рассматривается в Комитете по рискам, на котором обсуждаются ключевые риски Компании и принимаются коллегиальные решения о выработке мероприятий по их митигации. Председателем Комитета по рискам является Президент МТС. В состав Комитета входят члены Правления, вице-президенты и другие руководители. В компетенцию и ответственность Комитета входит рассмотрение и утверждение: целей развития процесса интегрированного управления рисками МТС; методологии управления рисками; портфеля рисков МТС и приоритетов мер по управлению рисками с учетом целесообразности их затрат и ограниченности ресурсов; стратегии управления портфелем рисков МТС и пр.

Информирование руководства Группы МТС происходит по всему спектру рисков для обеспечения полноты, качества и сопоставимости предоставляемой информации для каждого из уровней принятия решения.

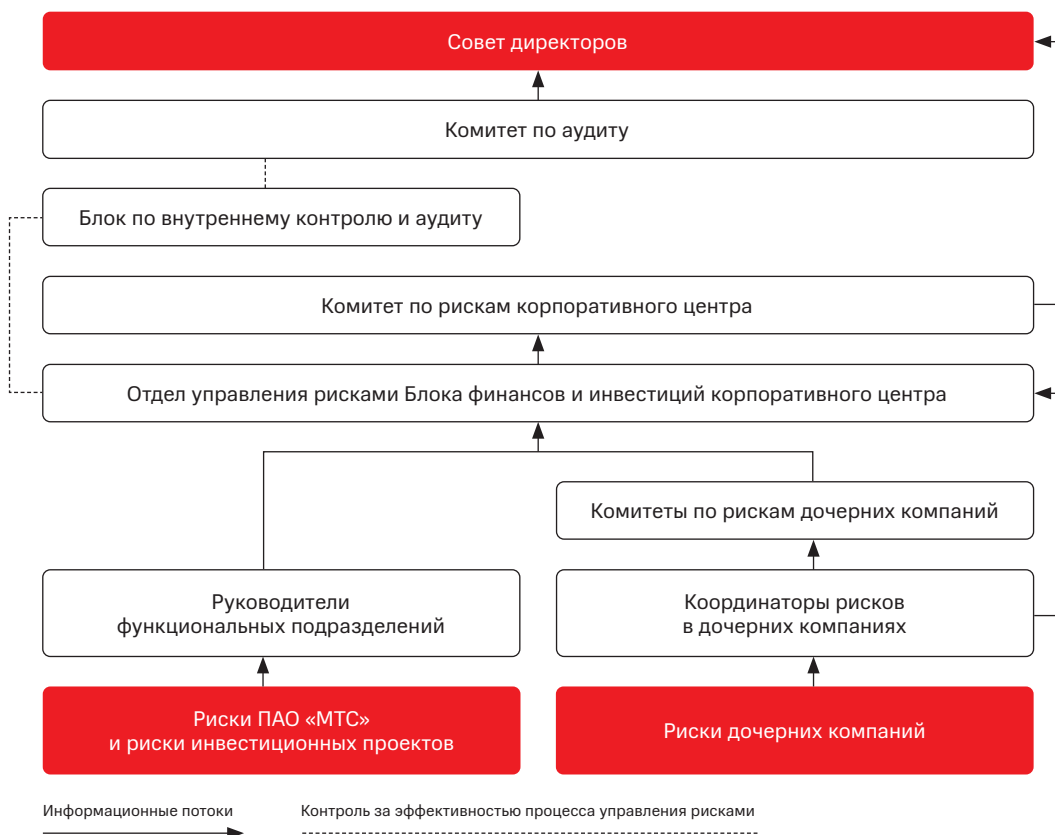
По результатам оценки эффективности систем внутреннего контроля Группы МТС, проведенной в 2019 году, процесс управления рисками был признан эффективным, определены области дальнейшего развития.

ОРГАНИЗАЦИОННОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Деятельность по управлению рисками распределена между функциональными подразделениями Компании.

- > ОУР КЦ отвечает за разработку методики оценки рисков, регулярный сбор информации и подготовку отчетности с результатами данной оценки для Комитета по рискам и менеджмента Компании. Отдел также осуществляет оперативный контроль процесса и обеспечивает межфункциональное взаимодействие подразделений в рамках интегрированного управления рисками в Компании. Межфункциональное взаимодействие с владельцами рисков в дочерних компаниях (ДК) обеспечивают координаторы рисков в ДК.
- > Владельцы рисков — руководители функциональных подразделений, на достижение целей которых влияют риски. Владельцы отвечают за анализ, оценку, исполнение мероприятий по управлению рисками и отчетность по мероприятиям в рамках процесса интегрированного управления рисками.
- > Комитет по рискам принимает коллегиальные решения в области интегрированного управления рисками.

- > Эффективность процесса управления рисками оценивает Блок по внутреннему контролю и аудиту, в том числе данная информация представляется на рассмотрение Комитета по аудиту.
- > Комитет по аудиту осуществляет контроль за эффективностью управления рисками, а также за оценкой процедур, используемых Группой МТС для выявления основных рисков и оценки соответствующих процедур контроля (включая процедуры контроля потерь и страхования рисков) с целью определения их достаточности и эффективности.
- > Совет директоров действует напрямую или через свои комитеты, в пределах своей компетенции, решает задачи по оценке политических, финансовых и иных рисков, влияющих на деятельность Компании. Совет директоров МТС делегирует Комитету по аудиту МТС контроль за эффективностью управления рисками, а также проводит рассмотрение отчетов Комитета по аудиту.



ИНТЕГРАЦИЯ РИСК-МЕНЕДЖМЕНТА В ПРОЦЕССЫ ПРИНЯТИЯ РЕШЕНИЙ

Управление рисками является неотъемлемой частью всех процессов Компании: разработки политик, стратегического, бизнес-, бюджетного и инвестиционного планирования, управления изменениями и закупочных процедур.



Стратегическое планирование

- > Идентификация рисков, связанных с различными состояниями внешней среды.
- > Анализ и учет ключевых рисков в рамках выбранного макросценария.
- > Определение существенных рисков, влияющих на стратегические цели, но не приводящих к их пересмотру, и разработка мероприятий по управлению данными рисками.



Бизнес-планирование и бюджетирование

- > Анализ и учет рисков, связанных с недостижением основных финансовых КПЭ.



Инвестиционное планирование

- > Анализ и учет проектных рисков, связанных с недостижением NPV и других показателей проектов.



Закупочные процедуры

- > Анализ и учет рисков при выборе поставщиков.

Процесс управления рисками прошел все стадии внедрения, автоматизации и интеграции в бизнес-процессы Компании (в стратегическое и инвестиционное планирование, а также в кросс-функциональные проекты и подготовку внешней отчетности), что сейчас дает возможность

выявлять и учитывать риски при принятии ключевых решений для гарантированного достижения поставленных целей и укрепления лидерства в бизнесе.

ОСНОВНЫЕ АКТИВНОСТИ В 2019 ГОДУ

- Проведены Комитеты по рискам КЦ МТС, ВФ Украина, МГТС и РТК по итогам ежеквартального мониторинга рисков в каждом квартале 2019 года. Отчеты по рискам за первое полугодие 2019 года и за 2019 год также вынесены на рассмотрение Комитета по аудиту и Совета директоров.
- Актуализирована риск-секция 20-F для Нью-Йоркской фондовой биржи, в которой были обновлены описания рисков, в том числе связанных с влиянием коронавируса, регуляторными изменениями, развитием сетей 5G и др.
- ОУР была произведена оценка основных рисков в рамках стратегической сессии Группы МТС, в том числе оценено влияние рисков на финансовые показатели Группы МТС в пятилетней перспективе. Результаты рассмотрены на Совете директоров ПАО «МТС».
- С 2019 года в МТС существует система управления рисками в области интеллектуальной собственности, которая является частью процесса интегрированного управления рисками Группы МТС. ОУР участвовал в разработке методологии оценки данных рисков на основе имитационных и статистических методов. Дальнейшее участие ОУР в процессе закреплено в локальных нормативных документах, в частности, регулярно проводится переоценка имеющихся рисков в области интеллектуальной собственности и оцениваются новые риски с целью принятия риск-ориентированных решений. Оценка рисков в области интеллектуальной собственности включена в отчет по рискам для рассмотрения на заседаниях Комитета по рискам. ОУР была произведена оценка рисков инвестиционных проектов, связанных с модернизацией и строительством сети, разработкой новых и развитием существующих продуктов. Информация по рискам была учтена при принятии решения о выделении финансирования на Инвестиционно-конкурсном комитете.

ПЛАНЫ НА 2020 ГОД

В 2020 году планируется актуализация раздела «риск-секция» 20-F для Нью-Йоркской фондовой биржи и регулярное проведение заседаний Комитетов по рискам. Также планируется дальнейшая интеграция в процессы принятия решений, в том числе предоставление аналитических заключений по отдельным проектам для функциональных блоков.

Ниже представлены наиболее существенные риск-факторы, которые потенциально могут оказать влияние на результаты деятельности ПАО «МТС». Подробнее об этих и других рисках можно узнать в разделе «Item 3 — Key Information — D. Risk Factors» в Годовом отчете по форме 20-F¹, а также из ежеквартальных отчетов ПАО «МТС»².

¹ <http://ir.mts.ru/investors/financial-center/annual-reports-and-form-20-f/default.aspx>.

² <https://moskva.mts.ru/about/investoram-i-akcioneram/korporativnoe-upravlenie/raskritie-informacii/ezhekvartalnie-otcheti>.

ФАКТОРЫ РИСКА

СТРАТЕГИЧЕСКИЕ РИСКИ

Риски	Мероприятия по митигации	Влияние на цели
<p>Устаревание предоставляемых нами услуг и потеря конкурентоспособности, сложности в развитии дополнительных источников доходов</p> <p>Непрерывное совершенствование технологий, развитие новых продуктов и услуг, усиление конкуренции, связанное с появлением новых игроков на рынке, а также рост использования IP-телефонии и иных сервисов, предоставляемых через интернет, могут отрицательно сказаться на способности сохранять абонентскую базу, привести к сокращению доли рынка и маржи операционной прибыли</p>	<p>Для обеспечения высочайшего уровня качества базовых услуг связи мы планомерно наращиваем емкость и пропускную способность сети, что крайне важно в условиях наблюдающегося постоянного роста объема потребления трафика данных. Мы комплексно подходим к вопросу развития сети, осуществляем необходимые инвестиции в инфраструктуру 3G и 4G, обеспечиваем возможность дальнейшей эволюции сети в направлении пятого поколения, в том числе развертывая и эксплуатируя тестовые зоны 5G, осуществляем пилотные проекты в области NB-IoT. С точки зрения маркетинговой активности эффективным методом нивелирования негативного воздействия VOIP-решений являются комплексные V&D-тарифы, объединяющие в себе услуги голосовой связи и передачи данных. Нашим ключевым инструментом удержания непосредственного контакта с конечным пользователем и увеличения среднего уровня доходов от абонента уже в ближайшем будущем станет постепенно формирующийся портфель высокоуровневых цифровых сервисов, направленных на удовлетворение различных потребностей клиентов. В формировании такой цифровой среды будут участвовать как наши собственные разработки, так и высококачественные партнерские продукты</p>	<p>Удержание базовой мобильной выручки; компенсация падения традиционной телеком-выручки за счет активного развития портфеля цифровых продуктов; лидерство в сегменте мобильного интернета и дата-услуг</p>
<p>Потеря контроля над деятельностью и активами в странах присутствия</p> <p>Риск прекращения, приостановления деятельности или претензий со стороны регуляторов может отрицательно повлиять на бизнес, финансовое состояние и результаты деятельности</p>	<p>Мы следим за политической ситуацией на рынках присутствия Группы компаний и стремимся оперативно реагировать на изменение условий функционирования на рынках</p>	<p>Достижение устойчивого развития бизнеса</p>
<p>Риски приобретений, инвестирования и слияний с другими компаниями</p> <p>Новые приобретения позволяют диверсифицировать бизнес ПАО «МТС». В то же время могут возникнуть дополнительные риски, связанные с обязательствами приобретенных компаний, а также риски недостижения первоначальных финансовых и операционных целей, проблемы с интеграцией приобретенных активов, риски, связанные с недостатком опыта работы на новых рынках, включая политические, экономические, социальные, правовые и регуляторные риски, риски конкуренции и пр.</p>	<p>Мы видим возможности для роста через наше участие в новых перспективных бизнесах, относящихся к сфере цифровой экономики, что позволяет существенно расширить спектр предоставляемых нами услуг и выйти на новые рынки. При осуществлении сделок в сфере M&A мы проводим тщательный аудит компаний, в которых планируем участвовать на правах акционера. Оценка целесообразности вложений происходит с привлечением независимых консалтинговых компаний и учитывает стратегическую позицию, финансовые результаты и особенности ведения операционной деятельности таких компаний. Дальнейшая реализация прав МТС как акционера в них соответствует лучшим практикам корпоративного управления. Интеграцию приобретаемого бизнеса в управленческую структуру МТС (в случае принятия такого решения) осуществляет специальное подразделение, имеющее богатый опыт деятельности подобного рода</p>	<p>Расширение сферы деятельности Компании и ускоренный выход на новые рынки; обогащение продуктовой линейки; достижение операционных синергий между различными направлениями бизнеса; взаимный обмен лучшими практиками управления и операционной деятельности</p>

Риски	Мероприятия по митигации	Влияние на цели
<p>Невозможность успешно развивать сеть</p> <p>В связи с развитием, строительством и обслуживанием сети связи нам необходимо осуществлять закупки оборудования и программного обеспечения, что связано со значительными капиталовложениями.</p> <p>Кроме того, ограниченность доступного для освоения частотного спектра может помешать получить все ожидаемые выгоды от строительства сети и ослабить эффект от расширения. Развертывание сети может быть сопряжено с трудностями в получении площадок для базовых станций на коммерчески выгодных условиях, в получении разрешений и сертификатов для работы телекоммуникационного оборудования и/или разрешений на импорт и экспорт определенного сетевого оборудования, что может привести к задержкам в закупках и помешать планам развития сети.</p> <p>Начиная с 2017 года в телекоммуникационной среде России (включая соответствующие государственные органы) активно обсуждается вопрос распределения частотного ресурса для развертывания сетей следующего (5G) поколения. Итоговые решения регулятора о путях распределения спектра для 5G-сетей существенным образом повлияют на процесс развития всего рынка мобильной связи и могут привести к реализации ряда рисков, в том числе (но не ограничиваясь) увеличению сроков ввода в эксплуатацию сетей 5G, увеличению уровня капитальных и операционных затрат, невозможности реализовать все технологические преимущества 5G из-за разделения инфраструктуры 5G и сетей более ранних поколений, реализации рыночных преимуществ отдельными игроками вследствие непаритетного распределения частотного ресурса или получения других технологических преимуществ, связанных с его распределением</p>	<p>Продолжая инвестировать в развитие инфраструктуры, мы видим возможность постепенного сокращения своих капитальных затрат с одновременным сохранением качества предоставляемых сервисов. МТС с рядом партнеров проводит совместные закупочные процедуры, а также осуществляет совместное строительство и эксплуатацию элементов сетевой инфраструктуры. Помимо экономической выгоды в рамках сотрудничества достигается унификация технических и функциональных требований, подходов и методик. Мы находимся в постоянном контакте и тесно взаимодействуем с представителями регулирующих органов, отраслевыми ассоциациями, производителями сетевого оборудования и другими участниками телекоммуникационного рынка. Такое взаимодействие с нашей стороны нацелено на отстаивание интересов компании, поддержание атмосферы здоровой рыночной конкуренции, динамичное и своевременное освоение новейших технологических решений и в результате на формирование передового и разнообразного клиентского опыта. Мы убеждены, что все действия регулятора, в частности принятие решений о механизме развертывания сетей 5G, должны быть направлены на поддержание долгосрочной устойчивости отрасли и учитывать интересы всех сторон, включая потребителей услуг и операторов</p>	<p>Наращивание емкости сети и скорости передачи данных для удовлетворения растущего спроса; эффективное планирование сети и оптимизация капиталовложений; защита интересов компании в вопросах распределения частотного ресурса</p>
<p>Неспособность реализовать выгоды от инвестиций в системы радиосвязи</p> <p>Ключевые риски:</p> <p>невозможность осуществить строительство сетей 4G и NB-IoT в соответствии с запланированными сроками либо в соответствии со сроками, предусмотренными лицензионными условиями;</p> <p>сложности с обеспечением качества и требуемого уровня обслуживания;</p> <p>спрос на услуги 4G (включая NB-IoT) на рынках присутствия ПАО «МТС» и дочерних компаний ПАО «МТС» окажется ниже ожидаемого</p>	<p>Мы имеем значительный опыт взаимодействия с поставщиками оборудования и программного обеспечения, а также с регуляторными органами. Это позволяет нам достигать договоренностей на максимально комфортных для нас условиях, в том числе и в отношении сроков поставок и строительства. Мы принимаем все необходимые меры для соблюдения лицензионных условий и прочих регуляторных требований, а также осуществляем своевременное продление лицензий и разрешений.</p> <p>Мы проводим регулярный мониторинг параметров качества связи и оперативно реагируем в случае выявления потребности в дополнительной емкости и пропускной способности на локальных участках сети, что позволяет нам поддерживать неизменно высокий уровень качества услуг. С помощью маркетинговых инструментов мы стимулируем интенсивность использования услуг передачи данных, увеличивая таким образом степень утилизации сетевого ресурса</p>	<p>Обеспечение наилучшего соответствия требованиям технологий IoT и готовности инфраструктуры к внедрению 5G; эффективное планирование капитальных затрат; повышение операционной эффективности за счет оптимизации операционных затрат, связанных с эксплуатацией сети</p>

РИСКИ ВНЕШНЕЙ СРЕДЫ

Риски	Мероприятия по митигации	Влияние на цели
<p>Экономическая и социальная нестабильность</p> <p>Экономическая и социальная нестабильность, как и возможные будущие спады или замедления экономического роста в странах нашего присутствия, может привести к снижению спроса на предоставляемые услуги, а также оказать отрицательное воздействие на финансовое состояние наших корпоративных клиентов и партнеров, включая финансовые институты, что может привести к снижению наших доходов, показателей эффективности и отрицательно повлиять на сохранность активов. Например, вспышка неизвестного ранее штамма коронавируса (COVID-19) негативно повлияла на глобальную экономику, нарушила цепочки поставок, создала существенную волатильность на финансовых рынках и дестабилизировала их. Пандемия коронавируса, помимо прочего, может привести к снижению спроса на продукты и услуги ПАО «МТС», в том числе на услуги международного роуминга, к росту цен со стороны поставщиков, а также отказу с их стороны от финансирования закупок, к сокращению выпуска продукции или несвоевременным поставкам оборудования, абонентских устройств и к задержкам в оказании услуг. С учетом высокой неопределенности, связанной с текущей эпидемиологической обстановкой, включая меры по противодействию распространения вируса, мы не имеем возможности достоверно и в полной мере оценить ее потенциальное влияние на бизнес ПАО «МТС», но допускаем, что сложившаяся ситуация может негативно отразиться на бизнесе, финансовом положении и результатах деятельности ПАО «МТС»</p>	<p>Мы следим за макроэкономической ситуацией на рынках присутствия Группы компаний, оперативно и эффективно реагируем на изменения общего экономического фона при помощи в первую очередь тарифных инструментов. Мы нацелены на постоянное расширение спектра оказываемых нами услуг и стимуляцию потребления, повышение уровня удовлетворенности наших клиентов в корпоративном и массовом сегментах. Большое внимание мы уделяем обеспечению оптимальных для нас условий привлечения внешнего финансирования, контролируем уровень, стоимость и структуру долговых обязательств, что позволяет, в частности, нивелировать негативные эффекты изменений курсов валют в условиях высокой волатильности валютных рынков</p>	<p>Достижение устойчивого развития бизнеса</p>
<p>Регуляторные риски</p> <p>Наша деятельность в странах присутствия регулируется государствами, в частности посредством лицензирования и законов. Законодательство в области предоставления услуг связи постоянно меняется. Например, в настоящее время Минкомсвязи России рассматривает возможность изменения концепции и регулирования межоператорского взаимодействия. Помимо этого, рассматривается вопрос об изменении существующих подходов и правил в области регулирования цен на услуги по присоединению и пропуску трафика. 01.11.2019 года вступил в силу Федеральный закон от 01.05.2019 года № 90-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «О связи» и Федеральный закон «Об информации, информационных технологиях и о защите информации» (Закон о суверенном интернете), целью которого является обеспечение устойчивого, безопасного и целостного функционирования сети Интернет на территории Российской Федерации. В рамках реализации указанного закона от операторов потребуется, помимо прочего, установка на сети нового оборудования, способного повлиять на ее устойчивость и качество оказываемых услуг связи. Положения Закона о суверенном интернете носят общий характер, и хотя российскими властями уже принята большая часть значимых подзаконных актов, в ходе практической реализации может потребоваться принятие дополнительных подзаконных актов, разъясняющих положения закона. Кроме того, у операторов возникают дополнительные расходы на содержание и эксплуатацию этого оборудования. Согласно приказу Минкомсвязи № 148 от 31.03.2020 года с 1 апреля по 1 июля 2020 года будет проводиться эксперимент по предоставлению бесплатного доступа гражданам к социально значимым информационным ресурсам в сети Интернет. В перечень социально значимых информационных ресурсов и сайтов включены, помимо прочего, социальные сети, сайты новостных и информационных агентств, онлайн-магазины, сайты банков и сервисов доставки. На текущий момент неясно, к каким последствиям приведет реализация данного приказа, включая возможные затраты со стороны операторов; нет понимания, когда и в каком виде в будущем будет реализован бесплатный доступ к социально значимым информационным ресурсам, однако эта инициатива потенциально может иметь отрицательные последствия для нашего бизнеса, финансового положения и результатов нашей деятельности. Пока неясно, в каком виде будут реализованы данные инициативы, и в настоящий момент сложно оценить, каким образом подобные изменения повлияют на деятельность Компании. Эти и иные потенциальные регуляторные изменения в будущем могут повлечь снижение доходов / появление дополнительных затрат со стороны оператора, что может отрицательным образом сказаться на финансовом положении и результатах деятельности</p>	<p>Мы проводим регулярный мониторинг законодательства с целью соответствия предъявляемым требованиям. Как представители рынка совместно с регулируемыми органами мы участвуем в рабочих группах по вопросам оптимизации нормативной базы в отрасли связи. Регуляторным рискам уделяется особое внимание в рамках стратегического планирования</p>	<p>Достижение хороших операционных показателей; обеспечение соответствия регуляторным требованиям</p>

ОПЕРАЦИОННЫЕ РИСКИ

Риски	Мероприятия по митигации	Влияние на цели
<p>Финансовые риски</p> <p>Существенная часть наших расходов, затрат и финансовых обязательств, включая капитальные затраты и заимствования (кредиты и еврооблигации), номинированы в долларах США и/или евро, в то время как большая часть доходов выражена в местной валюте стран, в которых осуществляется наша операционная деятельность.</p> <p>Ситуация на рынках нашего присутствия, включая стабильность банковской системы, инфляцию, изменение курса местных валют по отношению к доллару США и/или евро, возможность свободной конвертации валют и осуществления платежей в валюте, влияет на наши операционные показатели и результаты деятельности. Например, в начале 2020 года рубль обесценился с 61,91 руб. за 1 доллар США по состоянию на 1 января 2020 года до 80,88 руб. за 1 доллар США по состоянию на 24 марта 2020 года в результате влияния вспышки вируса COVID-19 и падения цены на нефть.</p> <p>Темпы развития Компании и ее финансовое положение зависят в том числе от привлечения долгового финансирования. Кризис финансовых рынков, внешние ограничения и санкции могут повлиять на возможность Компании по привлечению долгового финансирования на коммерчески приемлемых условиях</p>	<p>Предпринят ряд мер, направленных на структурирование портфеля с целью сокращения зависимости от курсовых колебаний, в том числе существует программа хеджирования валютного риска</p>	<p>Сохранение инвестиционной привлекательности за счет обеспечения роста инвестиционной и операционной эффективности</p>
<p>Договоры касательно отдельных выпусков наших облигаций и облигаций нашего контролирующего акционера, а также некоторые соглашения о предоставлении займов содержат ограничительные положения, снижающие возможности получать заемные средства и заниматься различными видами деятельности. Невыполнение этих положений договоров могло бы привести к дефолту и в результате к требованию немедленного погашения долга, что могло бы иметь отрицательные последствия для нашего бизнеса</p>	<p>Мы следим за выполнением положений договоров и соглашений о предоставлении займов с целью соблюдения финансовых ковенантов, содержащихся в кредитной документации</p>	<p>Сохранение инвестиционной привлекательности за счет поддержания оптимального уровня долга</p>
<p>Риски технологических сбоев</p> <p>Способность непрерывно оказывать услуги связи является одним из основных условий лицензий и абонентских контрактов. Возникновение технологических сбоев на нашей сети и информационных ресурсах вследствие системной неисправности, аварии или нарушения защищенности сети может отрицательно повлиять на возможность оказания услуг абонентам или повлиять на другие бизнес-процессы, что может привести к существенным отрицательным последствиям для бизнеса, результатов деятельности и репутации ПАО «МТС»</p>	<p>С целью обеспечения устойчивости сети и непрерывности оказания услуг связи система управления сетью централизована, а система эксплуатации телекоммуникационной сети предусматривает регулярное проведение технического обслуживания и использование резервного телекоммуникационного оборудования. С целью защиты и возможности восстановления данных информационных ресурсов для критически важных объектов процессы развития и эксплуатации инфраструктуры предусматривают использование резервного оборудования, в том числе с географическим распределением, процедуры тестирования восстановления данных. С целью защиты интегрированных информационных систем в условиях непрерывных изменений используются процессы и системы обеспечения качества информационных систем, мониторинга, контроля изменений. Информационная безопасность при управлении сетью обеспечивается комплексной системой технических и организационных мер защиты информации</p>	<p>Достижение хороших операционных показателей; достижение устойчивого развития бизнеса</p>

СООТВЕТСТВИЕ ТРЕБОВАНИЯМ

Риски	Мероприятия по митигации	Влияние на цели
<p>Риски комплаенс</p> <p>Ценные бумаги МТС обращаются на биржевом рынке США, мы подпадаем под действие не только российского, но и американского антикоррупционного законодательства (US Foreign Corrupt Practices Act), а также потенциально — под действие антикоррупционного закона Великобритании (UK Bribery Act). Если будет установлено несоответствие наших действий или третьих лиц, действующих от имени или в наших интересах, данным требованиям, к нам могут быть применены санкции уголовного и/или гражданско-правового характера.</p> <p>В марте 2014 года ПАО «МТС» получило запрос на предоставление информации от Комиссии по ценным бумагам и биржам США и Департамента юстиции США относительно расследования деятельности бывшей дочерней компании в Узбекистане.</p> <p>В феврале 2019 года Группа МТС достигла урегулирования с Министерством юстиции США (U.S. Department of Justice (DOJ)) и Комиссией по ценным бумагам и биржам США (Securities and Exchange Commission (SEC)) в отношении раскрытого ранее расследования деятельности бывшего дочернего предприятия Группы в Узбекистане.</p> <p>Группа согласилась с выпущенным Комиссией по ценным бумагам и биржам США запретительным приказом («Приказ»). Окружной суд Южного округа Нью-Йорка США одобрил соглашение об отсрочке преследования («Соглашение»), заключенное Группой, и соглашение о признании вины, заключенное дочерней компанией Группы в Узбекистане. Согласно условиям соглашения с Министерством юстиции США, мы согласились выплатить США штраф в размере 850 млн долларов США (59,1 млрд рублей по состоянию на 31 декабря 2018 года). Группа начислила резерв под выплату штрафа в сумме 850 млн долларов США (55,8 млрд рублей на дату начисления), отразив его в составе убытка от прекращенной деятельности в консолидированном отчете о прибылях и убытках за год, закончившийся 31 декабря 2018 года.</p> <p>В соответствии с условиями Соглашения и Приказа Группа согласилась на введение независимого наблюдения (мониторинг) за соблюдением их требований. Согласно условиям Соглашения и Приказа мониторинг будет вестись на протяжении трех лет со дня его установления, и срок мониторинга может быть уменьшен либо продлен в зависимости от определенных обстоятельств. Окончательное решение в этом отношении принимается Министерством юстиции США и Комиссией по ценным бумагам и биржам США</p>	<p>Начиная с 2012 года, когда в МТС было создано обособленное подразделение комплаенс, Компания планомерно развивает систему антикоррупционного комплаенс в соответствии с лучшими мировыми практиками.</p> <p>В Компании действуют специальные правила и процедуры, необходимые для предупреждения коррупционных действий со стороны как сотрудников, так и контрагентов.</p> <p>Основными документами, регулирующими антикоррупционные требования внутри МТС, являются Кодекс делового поведения и этики и Политика «Соблюдение антикоррупционного законодательства». Кроме того, процедуры по обеспечению выполнения антикоррупционного законодательства закреплены в регламентах бизнес-процессов Компании</p>	<p>Содействие честному и этичному ведению бизнеса и предотвращение злоупотреблений</p>
<p>Налоговые риски</p> <p>Система налогообложения в странах нашего присутствия претерпевает постоянные изменения, законодательство в данной сфере может быть подвержено неоднозначному толкованию. Например, среди прочего нечетко сформулированные российские правила определения трансфертной цены могут увеличить риск корректировки цены со стороны налоговых органов и привести к дополнительной налоговой нагрузке в рамках регулирования трансфертного ценообразования. Это может усложнить налоговое планирование и связанные с ним бизнес-процессы, а также может оказать негативное материальное воздействие на наш бизнес, финансовое состояние и результаты деятельности</p>	<p>Мы соответствуем требованиям налогового законодательства в странах присутствия Группы компаний. Оперативно реагируем на любые изменения и следим за актуальными тенденциями в законодательстве и налоговом праве России и иностранных юрисдикций, что позволяет принимать своевременные комплексные решения в области налогового планирования и таможенного регулирования. Зачастую мы используем опыт квалифицированных консультантов</p>	<p>Достижение устойчивого развития бизнеса; соответствие требованиям</p>

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КЛЮЧЕВЫМИ РИСКАМИ, СВЯЗАННЫМИ С СОЦИАЛЬНЫМИ АСПЕКТАМИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Способность ПАО «МТС» сохранять свое положение в конкурентной борьбе и реализовывать свою бизнес-стратегию в значительной степени зависит от работы сотрудников. Забота о сотрудниках — один из приоритетов Компании, определяющий успех ее деятельности на современном рынке. Мы постоянно совершенствуем социально-трудовые отношения по следующим направлениям: охрана труда и здоровья работников, социальная поддержка, возможности для карьерного и личного роста.

Для эффективной коммуникации с персоналом предусмотрен целый ряд возможностей, позволяющих любому работнику Компании обратиться к руководству, а также высказать свое мнение относительно перспектив и планов развития МТС, представить предложения по оптимизации тех или иных бизнес-процессов и услуг, внедрению новых сервисов и услуг. Для оценки внутреннего климата Компании мы регулярно проводим социологические исследования, позволяющие нам сверять стратегию и тактику HR-работы с реальными ожиданиями сотрудников.

Безопасность сотрудников и обеспечение соблюдения их прав на рабочем месте — основные составляющие корпоративной социальной ответственности Компании.

Проводимая в ПАО «МТС» работа по охране труда направлена на:

- > обеспечение приоритета сохранения жизни и здоровья работников в процессе трудовой деятельности;
- > совершенствование системы управления охраной труда;
- > своевременное обучение руководителей и специалистов по вопросам охраны труда;
- > организацию проведения предварительных и периодических медицинских осмотров работников; своевременное обеспечение работников спецодеждой и другими средствами индивидуальной защиты;
- > организацию проведения производственного контроля и специальной оценки условий труда.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НАРУШЕНИЯМИ В ОБЛАСТИ ОХРАНЫ ТРУДА

Описание рисков	Мероприятия по митигации
Возможные риски нарушений в области охраны труда, связанные с обучением работников, медицинским осмотром, обеспечением средствами индивидуальной защиты, соблюдением санитарно-эпидемиологических требований, проведением специальной оценки условий труда и пр.	В ПАО «МТС» функционирует сертифицированная по OHSAS18001:2007 Система управления охраной труда (СУОТ). СУОТ включает: организационную структуру; планирование; распределение ответственности; процедуры; процессы и ресурсы для разработки, внедрения достижения целей, анализа результативности политики и мероприятий по охране труда. В числе основных задач СУОТ — контроль за соблюдением законов и иных нормативных правовых актов по охране труда. Регулярно проводится обучение специалистов по охране труда. В МТС принят ряд локальных нормативных документов, регулирующих основные вопросы в области охраны труда и здоровья сотрудников. Документы содержат все основные требования и инструкции в области охраны труда, в том числе устанавливают порядок проведения внутреннего контроля за состоянием условий труда

Система управления охраной труда в ПАО «МТС» получила признание на региональном и областном уровнях. В 2017 году ряд филиалов МТС стали призерами различных смотров-конкурсов по охране труда.



Компания неукоснительно придерживается требований трудового законодательства и старается максимально учитывать интересы персонала¹.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НАРУШЕНИЯМИ В ОБЛАСТИ СОБЛЮДЕНИЯ ПРАВ ЧЕЛОВЕКА

Описание рисков	Мероприятия по митигации
Возможные риски нарушений в области соблюдения прав человека, связанные с соблюдением трудового законодательства, недискриминационным и этичным поведением, публичными заявлениями, страховыми отчислениями и пр.	В компании регулярно проводится самооценка системы управления устойчивым развитием на соответствие стандарту ISO 26000:2010 «Руководство по корпоративной социальной ответственности» с привлечением внешнего консультанта. Одними из направлений оценки являются права человека и трудовые практики. По результатам самооценки разрабатываются рекомендации по совершенствованию бизнес-процессов в области устойчивого развития. В МТС приняты локальные нормативные документы, регулирующие основные вопросы соблюдения прав человека на рабочем месте. Документы закрепляют ключевые принципы уважения прав человека и поведения сотрудников Компании

¹ Сведения о поступивших на горячую линию обращениях представлены в разделе «Единая система комплаенс ПАО «МТС».

СИСТЕМА УПРАВЛЕНИЯ КЛЮЧЕВЫМИ РИСКАМИ, СВЯЗАННЫМИ С ЭКОЛОГИЧЕСКИМИ АСПЕКТАМИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

С целью соблюдения требований природоохранного законодательства и обеспечения экологической безопасности на объектах МТС Компанией была разработана Политика экологической безопасности и охраны окружающей среды, основополагающими принципами которой являются:

- выполнение требований природоохранного законодательства РФ;
- выполнение требований национальных и международных стандартов в области охраны окружающей среды;
- повышение уровня экологического сознания и образования всех сотрудников компании;
- реализация экологических социально значимых проектов;
- открытость и доступность экологической информации;
- снижение уровня негативного воздействия на окружающую среду и стремление к устойчивому развитию.

В основе социальной ответственности бизнеса МТС лежит принцип бережного отношения к природе: Компания стремится оказывать минимальное воздействие на экологию и снижать его по мере своих возможностей.

РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С НАРУШЕНИЯМИ В ОБЛАСТИ ЭКОЛОГИИ

Описание рисков	Мероприятия по митигации
<p>Невыполнение требований по предоставлению экологической отчетности.</p> <p>Осуществление деятельности без постановки на государственный учет объекта негативного воздействия.</p> <p>Нарушение требований в области проведения экологического контроля и мониторинга.</p> <p>Осуществление деятельности без оформленной в установленном порядке разрешительной документации на выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух, обращение с отходами</p>	<p>С целью соблюдения требований природоохранного законодательства и обеспечения экологической безопасности на объектах МТС Компанией была разработана Политика экологической безопасности и охраны окружающей среды.</p> <p>В экологической политике закреплена/предусмотрена совокупность процессов, обеспечивающих соблюдение природоохранного законодательства. А именно: необходимость оформления разрешительных документов и актуализации данных, задачи по планированию, финансированию и материально-техническому обеспечению выполнения экологических программ и мероприятий по охране окружающей среды (ООС), необходимость прохождения обучения в области ООС, проведение производственного экологического контроля (комплекс предупредительных действий, направленных на исключение возможности возникновения аварийной ситуации и причинения ущерба окружающей среде).</p> <p>На уровне КЦ и регионов осуществляется мониторинг изменений требований природоохранного законодательства.</p> <p>МТС на регулярной основе несет расходы, связанные с обращением с отходами и охраной атмосферного воздуха, а также со снижением рисков, связанных с государственным регулированием в области ООС и поддержанием имиджа экологической устойчивости компании</p>



Работа по охране окружающей среды направлена на осуществление мероприятий организационного, технологического и санитарно-гигиенического характера с целью предупреждения и уменьшения вредного воздействия результатов хозяйственной деятельности на природу и здоровье человека.