

1. TIKSLAS IR TAIKYMO APIMTIS

1.1. Grupės rizikos valdymo politikos (toliau – Politika) tikslas – apibrėžti pagrindines Rizikos valdymo sąvokas, principus, tikslus, nustatyti vieningą Grupės Rizikos valdymo modelį ir dalyvių atsakomybes.

1.2. Taikoma visoms Grupės Įmonėms, nepažeidžiant Europos Sąjungos 3-iojo energetikos paketo nuostatų.

2. SĄVOKOS

2.1. **Grupė** - AB "Ignitis grupė" ir jos tiesiogiai bei netiesiogiai valdomi juridiniai asmenys.

2.2. **Grupės rizikos apetitas** – Rizikos lygis, kurį Grupė yra pasirengusi priimti, siekdama įgyvendinti Tikslus. Grupės rizikos apetitas, atsižvelgiant į Grupės pagrindinį siekį, strategiją, vertybes, nustatomas Ignitis grupės Valdybos patvirtinant Grupės rizikos valdymo politiką.

2.3. **Galimybė** – neapibrėžtumo situacija, kuri gali turėti teigiamą poveikį Grupei.

2.4. **Ignitis grupė (HLD)** - AB „Ignitis grupė“, juridinio asmens kodas: 301844044.

2.5. **Įmonė** – Ignitis grupės tiesiogiai arba netiesiogiai valdomas juridinis asmuo.

2.6. **Funkcija** - pagrindines veiklas įgalinanti ir palaikanti veikla (*angl. Business support*), steigiamą Ignitis grupė valdybos sprendimu, paskiriant Funkcijos vadovą ir, esant poreikiui, Funkcinės srities vadovą (-us). Funkcija gali apimti kelias Funkcines sritis.

2.7. **Funkcijos vadovas** - Ignitis grupės darbuotojas, vadovaujantis atitinkamai Funkcijai Grupės mastu.

2.8. **Rizika** – galimas nutikti įvykis, neapibrėžtumo situacija, galinti turėti poveikį Tikslų pasiekimui.

2.9. **Rizikos lygis** – rodiklis, identifikuojantis Rizikos reikšmingumą (tikimybę ir poveikį) ir leidžiantis rizikas palyginti tarpusavyje.

2.10. **Pagrindinis rizikos rodiklis (Rodiklis)** – kiekybinis arba kokybinis rodiklis, iš anksto padedantis indikuoti rizikos tendenciją (mažėjimo, didėjimo arba stabilumo).

2.11. **Rizikos savininkas** – asmuo arba subjektas, atsakingas už Rizikos valdymą ir įgaliotas ją valdyti.

2.12. **Rizikos valdymo partneris** – Atitikties ir verslo Rizikos valdymo funkcinės srities darbuotojas, atsakingas už Rizikos valdymo koordinavimą Grupės Įmonėje ir/ar Funkcijoje.

2.13. **Rizikos valdymas** – tai koordinuoti veiksmai skirti organizacijos veiklos nukreipimui ir kontrolei, atsižvelgiant į Riziką.

2.14. **Rizikos valdymo modelis** – sudedamųjų dalių visuma, sudaranti visos Grupės Rizikos valdymo kūrimo, įgyvendinimo, Stebėsenos, peržiūros bei nuolatinio tobulinimo pagrindus ir organizacines priemones.

2.15. **Rizikų valdymo stebėseną (Stebėseną)** – pasikartojantis, po kiekvieno metų ketvirčio vykdomas procesas, kurio metu atliekamas: Rizikų pervaldinimas, Priemonių statusų atnaujinimas, naujausių Rodiklių reikšmių suvedimas, Riziką didinančių, mažinančių ir/ar neutralių signalų identifikavimas, Esminių rizikos pokyčių tvirtinimas bei Stebėsenos ataskaitų teikimas Grupės bei Įmonių valdymo ir priežiūros organams.

2.16. **Atsako į riziką strategija (Atsako strategija)** – atsakas į Riziką, ją priimant, mažinant, vengiant ar perkeliant.

2.17. **Atsako strategiją įgyvendinančios priemonės (Priemonės)** – konkrečios priemonės, kuriomis įgyvendinama Atsako strategija.

2.18. **Esminiai rizikos valdymo pokyčiai** – naujos Rizikos įregistravimas; esamos eliminavimas; Rizikos lygio keitimas iš viršijančio Grupės rizikos apetitą į neviršijantį arba atvirkščiai; Rizikos, viršijančios Grupės rizikos apetitą, Atsako strategijos, ją įgyvendinančios (-ių) Priemonės(-ių), Rodiklių ir jų slenksčių nustatymas, keitimas.

2.19. **Tikslai** – įvairių lygių tikslai, aktualūs Grupei (Grupės/ Įmonių ilgalaikės strategijos, strateginiai, metiniai tikslai, Funkcijų, Funkcinių sričių, projektų, produktų, procesų ir kt. tikslai).

3. BENDROSIOS NUOSTATOS

3.1. Ši Politika, kuria nustatomas vieningas visoje Grupėje taikomas Rizikos valdymo modelis, parengta vadovaujantis tarptautinių Rizikos valdymo standartų – COSO (angl. Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ir ISO 31000:2018 (angl. Risk management – Principles and guidelines) gairėmis, siekiant atliepti geriausias Rizikos valdymo praktikas.

3.2. Politika suderinta su Valstybės valdomos energetikos įmonių grupės korporatyvinio valdymo gairėmis, patvirtintomis Lietuvos Respublikos finansų ministro 2013 m. birželio 7 d. įsakymu Nr. 1K205 (su vėlesniais pakeitimais) bei Grupės Korporatyvinio valdymo politika.

4. GRUPĖS RIZIKŲ STRUKTŪRA IR RIZIKOS VALDYMO TIKSLAI

4.1. Grupė, veikdama dinamiškame energetikos sektoriuje, susiduria su įvairiais vidiniais ir išoriniais faktoriais bei įtakomis, kurie gali paveikti Tikslų pasiekimą. Rizikos pagal savo pobūdį Grupėje klasifikuojamos į operacines (kylančias kasdieninėje įmonių veikloje), strategines (galinčias turėti reikšmingą poveikį strateginių tikslų pasiekimui), finansines (kylančias iš bendrovės turimo finansinio turto ir (ar) finansinių įsipareigojimų) arba teises (kylančias iš teisinės aplinkos).

4.2. Rizikos Grupėje gali kilti tiek pavienių Grupės įmonių, Funkcijų veikloje, tiek gali būti sisteminės – aktualios kelioms arba daugiau įmonių.

4.3. Pagrindiniai Rizikos valdymo tikslai:

4.3.1. Užtikrinti, kad priimant sprendimus, siekiant išsikeltų Tikslų, būtų vadovaujama Grupės vertybėmis: atsakomybe, partneryste, atvirumu ir tobulėjimu;

4.3.2. Panaikinti arba kiek įmanoma sumažinti rizikų poveikį skirtingo laikotarpio Tikslams;

4.3.3. Ginti klientų, suinteresuotųjų šalių bei visuomenės interesus;

4.3.4. Užtikrinti, kad tiksli informacija laiku pasiektų sprendimų priėmėjus, akcininkus ir kitas suinteresuotąsias šalis;

4.3.5. Apsaugoti Grupės reputaciją ir užtikrinti patikimumą;

4.3.6. Užtikrinti visos Grupės veiklų stabilumą ir tvarumą.

5. RIZIKOS VALDYMO PRINCIPAI

Siekiant įgyvendinti Rizikos valdymo tikslus, nustatomi vieningi Grupės Rizikos valdymo principai:

Pagrindiniai rizikos valdymo principai		
 INTEGRALUMAS	 EFEKTYVUMAS	 BRANDI KULTŪRA
Pasireiškiantys per:		
<ul style="list-style-type: none">Rizikų valdymo įtraukimą į visas Grupės veiklasRizikų susiejimą su TikslaisAtitikimą teisės aktams, atskaitomybės standartams ir geriausioms pasaulinėms praktikomsKompleksinį rizikų poveikio vertinimą reputacijai, finansams, atitikčiai, žmonių saugai ir sveikatai	<ul style="list-style-type: none">Pro aktyvų, dinamišką, struktūrizuotą procesąAiškų atsakomybės ir atskaitomybės pasidalijimąNeapibrėžtumo situacijose kylančių Galimybių identifikavimąSuinteresuotų šalių įtraukimą į Rizikos valdymo modelio nuolatinį tobulinimąTaikomas pažangias technologijas, įrankius	<ul style="list-style-type: none">Rizikos vertinimą ir atskleidimą, grįstą atvirumu ir pasitikėjimuSprendimų priėmimą, grįstą rizikų vertinimu ir atitikimu Grupės vertybėmis

6. GRUPĖS RIZIKOS APETITAS

6.1. Grupė, siekdama įgyvendinti Tikslus, identifikuoja ir vertina šias rizikas: operacines, strategines, finansines ir teises. Įvertinus rizikų pasireiškimo tikimybę ir poveikį (žmonių gyvybei ir sveikatai, finansams, atitikčiai ir reputacijai) rizikų lygis gali būti žemas, vidutinis, aukštas ir labai aukštas. Grupės rizikos apetitas apima žemo ir vidutinio lygmens rizikas, t.y. rizikos lygis, kurį Grupė gali priimti, siekdama įgyvendinti Tikslus. Žemo ir vidutinio lygmens rizikas Grupė gali priimti arba valdyti

(priklausomai nuo rizikos pobūdžio, rizikos šaltinių ir kt. faktorių), aukšto ir labai aukšto lygmens – turi valdyti (numatant rizikos valdymo planus).

6.2. Grupė yra pasiryžusi užsibrėžtų tikslų siekti tvariai, todėl ypatingą dėmesį skiria ir valdo rizikas, susijusias su sauga ir sveikata, korupcija, klimato kaita ir aplinkosauga, kibernetinėmis grėsmėmis, neatitiktimi teisės aktų reikalavimams (tokiems kaip Europos Sąjungos Trečiajam energetikos paketui, Pinigų plovimo ir teroristų finansavimo prevencijos reikalavimams, Bendrojo duomenų apsaugos reglamentui, Piktnaudžiavimo rinka prevencijos reglamentui, Didmeninės energijos rinkos vientisumo ir skaidrumo reglamentui, Europos rinkos infrastruktūros reglamentui kt.), partnerystės ryšiais, kurie turėtų bet kokių sąsajų su Lietuva nedraugiškomis valstybėmis ir kt.

6.3. Visos Grupės Įmonės ir Funkcijos, siekdamos savo ir Grupės tikslų bei priimdamos bet kokius su veikla susijusius sprendimus, įsipareigoja vadovautis šiomis Grupės rizikos apetito nuostatomis.

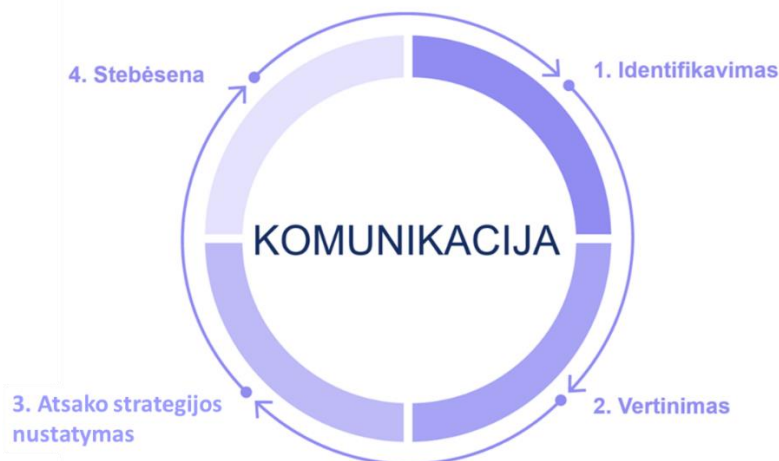
7. RIZIKOS VALDYMO MODELIS IR PROCESAS

7.1. Grupė taiko Trijų linijų Rizikos valdymo modelį (angl. *Three-lines enterprise risk management framework*) (žr. pav. žemiau), nustatant aiškų atsakomybių už Rizikos valdymą ir kontrolę pasidalijimą Grupėje tarp valdymo bei priežiūros organų, struktūrinių padalinių ir Funkcijų.



Rizikos valdymo dalyvių atsakomybės detalčiau nurodomos Politikos priede „Rizikos valdymo atsakomybių matrica“.

7.2. Grupėje taikomas vieningas Rizikos valdymo procesas, susidedantis iš keturių dalių: Rizikos identifikavimo, vertinimo, Atsako strategijos nustatymo ir Stebėsenos (žr. grafiką žemiau).



7.3. Už Rizikų identifikavimą atsakingi visi Grupės darbuotojai. Naujos Rizikos registruojamos (registravimo metu vykdomas ir Rizikos vertinimas, nustatoma Atsako strategija) nedelsiant po jų identifikavimo, o patvirtinamos – Stebėsenos metu. Stebėsenos metu taip pat vykdomas jau patvirtintų Rizikų pervalinimas, Priemonių statusų atnaujinimas, Rodiklių reikšmių atnaujinimas, Riziką didinančių, mažinančių ir/ar neutralių signalų identifikavimas, Esminių rizikos pokyčių tvirtinimas bei Stebėsenos ataskaitų teikimas Grupės bei Įmonių valdymo ir priežiūros organams. Grupės metinio planavimo proceso metu pagal Strateginio planavimo politikoje nustatytą tvarką patvirtinami Funkcijų ir Įmonių Rizikų valdymo planai. Rizikos valdymo stebėsenos procesas detalizuotas Grupės Rizikos valdymo standarte bei jo prieduose.

8. GALIMYBIŲ IDENTIFIKAVIMAS

8.1. Neapibrėžtumo situacijose gali kilti ne tik neigiamą poveikį Grupei turinčių Rizikų, tačiau gali atsirasti ir Galimybių, kurias išnaudojus, būtų pasiektos papildomos naudos Grupei. Dėl šios priežasties Grupėje Rizikų valdymas orientuotas tiek į neigiamą poveikį turinčių Rizikų valdymą, tiek ir neapibrėžtumo situacijose kylančių Galimybių identifikavimą ir jų išnaudojimą.

9. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

9.1. Politikos nuostatų įgyvendinimą Įmonėse ir Funkcijose užtikrina atitinkamos Įmonės arba Funkcijos vadovas.

9.2. Grupės Verslo atsparumo funkcijos Atitikties ir verslo rizikos valdymo funkcinė sritis rengia vieningą Politikos nuostatų įgyvendinimą užtikrinančius norminius vidaus teisės aktus Grupės mastu.

9.3. Grupės Verslo atsparumo funkcijos Atitikties ir verslo rizikos valdymo funkcinė sritis ne rečiau kaip kas dvejus metus atlieka Politikos peržiūrą.

9.4. Grupėje gali būti priimami kiti, žemesnės hierarchijos norminiai vidaus teisės aktai, reglamentuojantys Rizikos valdymą konkrečioje Įmonėje ar Funkcijoje. Šie teisės aktai turi būti suderinti su Atitikties ir verslo rizikos valdymo funkcinės sritimi ir neprieštarauti šiai Politikai.

9.5. Politika yra viešai prieinama Grupės interneto svetainėje.