

PATVIRTINTA

AB Giraitės ginkluotės gamykla
Valdybos 2021 m. gruodžio 18 d.
Posėdžio protokolu Nr. VP-14.

AB GIRAITĖS GINKLUOTĖS GAMYKLOS RIZIKŲ VALDYMO POLITIKA

AB Giraitės ginkluotės gamykla rizikos valdymą supranta, kaip struktūrizuotas požiūris į neapibrėžtumų valdymą, vertinant rizikas ir rizikų poveikio tikimybę, mažinant jų poveikį, taikant tinkamas rizikų valymo priemones.

Politika taikoma visiems AB Giraitės ginkluotės gamyklos Valdybos nariams, vadovams ir darbuotojams.

Tikslas: Nustatyti rizikų valdymo principus, procesą ir atsakomybes, siekiant užtikrinti AB Giraitės ginkluotės gamyklos strategijos ir numatytų tikslų įgyvendinimą, užtikrinti saugią aplinką Bendrovės veiklai ir darbuotojams.

1. BENDROSIOS NUOSTATOS

Šioje AB Giraitės ginkluotės gamyklos rizikų valdymo politikoje vartojamos sąvokos ir sutrumpinimai:

1.1 **Bendrovė** - AB Giraitės ginkluotės gamykla;

1.2 **Politika** - ši Bendrovės politika;

1.3 **Valdyba** - Bendrovės valdyba;

1.4 **Bendrovės vadovas** - Bendrovės direktorius;

1.5 **PRR** - Pagrindiniai rizikos rodikliai, kurie padeda stebėti ir iš anksto įvertinti įvykių, galinčių paveikti organizacijos tikslų pasiekimą, tikimybes (angl. KRI- Key Risk Indicators);

1.6 **Rizikų savininkas** - Bendrovės vadovas, bendrovės tarnybų vadovai arba darbuotojas, atsakingas už tam tikrą veiklos sritį ir turintis įgaliojimus bei išteklius tą riziką valdyti;

1.7 **Rizikų valdymo koordinatorius** - Bendrovės vadovo paskirtas darbuotojas, atsakingas už rizikos valdymo proceso koordinavimą;

1.8 Rizikų valdymo procesas - veiklos procesas, sudarytas pagal COSO ERM metodologiją ir joje numatytu rizikų valdymo modeliu sudarytas veiklos procesas, skirtas identifikuoti ir įvertinti Bendrovėje rizikas, jas reitinguoti pagal rizikos tikimybę, rizikos galimą poveikį ir rizikos lygį, sudaryti rizikų valdymo priemonių planą ir jį įgyvendinti.

2. PAGRINDINIAI POLITIKOS PRINCIPAI

2.1 Bendrovės vertės išsaugojimo ir jos kūrimo principas reiškia, kad rizikų valdymas padeda užtikrinti Bendrovės strategijos įgyvendinimą ir veiklos tikslų pasiekimą, reaguojant ir mažinant neigiamas nenumatytų įvykių pasekmes.

2.2 Saugios veiklos užtikrinimo principas, reiškia, kad rizikų valdymas prisideda prie saugesnės žmonėms ir aplinkai veiklos.

2.3 Integralumo principas reiškia, kad rizikų valdymas yra struktūrizuotas procesas ir yra neatsiejama Bendrovės procesų ir priimamų sprendimų dalis. Rizikų valdymas padeda Bendrovės valdymo organams ir vadovams priimti racionalius ir ekonomiškai pagrįstus sprendimus, bei reitinguoti veiksmus, įvertinant galimas alternatyvas ir jų pasekmes.

2.4 Informacijos aktualumo ir patikimumo principas reiškia, kad rizikų valdymas turi būti paremtas patikimais ir aktualiais duomenimis (istoriniais arba statistiniais), patirtimi, stebėjimu ir ekspertiniu vertinimu.

2.5 Efektyvumo ir pagrįstumo principas reiškia, kad rizikų valdymas turi būti efektyvus ir ekonomiškai pagrįstas, tai yra konkrečios rizikos valdymo kaina neturi viršyti nuostolio arba alternatyvių kaštų, kurios Bendrovė patirtų nevaldydama tos rizikos.

2.6 Skaidrumo principas reiškia, kad Bendrovė teikia informaciją apie esmines rizikas ir priimamų sprendimų motyvus Interesų turėtojams.

3. RIZIKŲ VALDYMO PROCESAS

Rizikų valdymo procesas užtikrina rizikų valdymo efektyvumą ir rezultatyvumą. Rizikų valdymo procesas sudarytas pagal COSO ERM 2017 metų atnaujintą metodologiją ir susideda iš šių etapų:

3.1 Rizikų identifikavimas, remiantis nuolatiniu išorinės ir vidinės aplinkos stebėjimu;

3.2 Rizikų analizė, pasireiškimo tikimybės ir galimo poveikio įvertinimas;

AB GIRAITĖS GINKLUOTĖS GAMYKLOS RIZIKŲ VALDYMO POLITIKA

3.3 Rizikų reitingavimas pagal jų reikšmę Bendrovei;

3.4 Sudaromas ir patvirtinamas prioritetinių rizikų valdymo priemonių planas, kuriame paskirstomos atsakomybės už rizikų plano priemonių įgyvendinimą.

3.5 Rizikų valdymo priemonių įgyvendinimas;

3.6 Nuolatinė rizikų ir jų valdymo priemonių plano įgyvendinimo stebėjimas ir periodinė kontrolė.

4. RIZIKŲ VALDYMO PROCESO DALYVIAI IR JŲ ATSAKOMYBĖS

Proceso dalyvis	Atsakomybės
Bendrovės valdyba	<ul style="list-style-type: none">• Politikos tvirtinimas ir reguliari jos peržiūra (ne rečiau, kaip kartą metuose), atnaujinimas pagal poreikį);
	<ul style="list-style-type: none">• Rizikų valdymo priemonių plano ir jo pakeitimų tvirtinimas
	<ul style="list-style-type: none">• Rizikų reitingų pagal labai aukštą pavojingumo reitingą svarstymas ir tvirtinimas;
	<ul style="list-style-type: none">• Rizikų, kurioms priskirtas aukščiausias rizikos reitingas valdymo kontrolė;
	<ul style="list-style-type: none">• Bendrovės komunikacijos su valdyba apie rizikas ir jų valdymo skatinimas, ypač naujai atrandančių rizikų, kurių poveikį ir pasireiškimo tikimybę nustatyti sudėtinga;
	<ul style="list-style-type: none">• Domėjimasis apie pasireiškiančias rizikas Bendrovės veikloje ir jų valdymo priemones siekiant įsitikinti Bendrovės gebėjimus suvaldyti rizikas;
	<ul style="list-style-type: none">• Bendrovės rizikų ir vykstančių pokyčių verslo aplinkoje įvertinimas;
Bendrovės vadovas	<ul style="list-style-type: none">• Rizikų įvertinimo tvarkos tvirtinimas, reguliari jos peržiūra (ne rečiau, kaip 2 kartus metuose), atnaujinimas pagal poreikį);
	<ul style="list-style-type: none">• Rizikų reitingų teikimas Valdybai;
	<ul style="list-style-type: none">• Rizikų valdymo priemonių įgyvendinimas ir tobulinimas, paskirsto atsakomybę atsakingiems darbuotojams;

AB GIRAITĖS GINKLUOTĖS GAMYKLOS RIZIKŲ VALDYMO POLITIKA

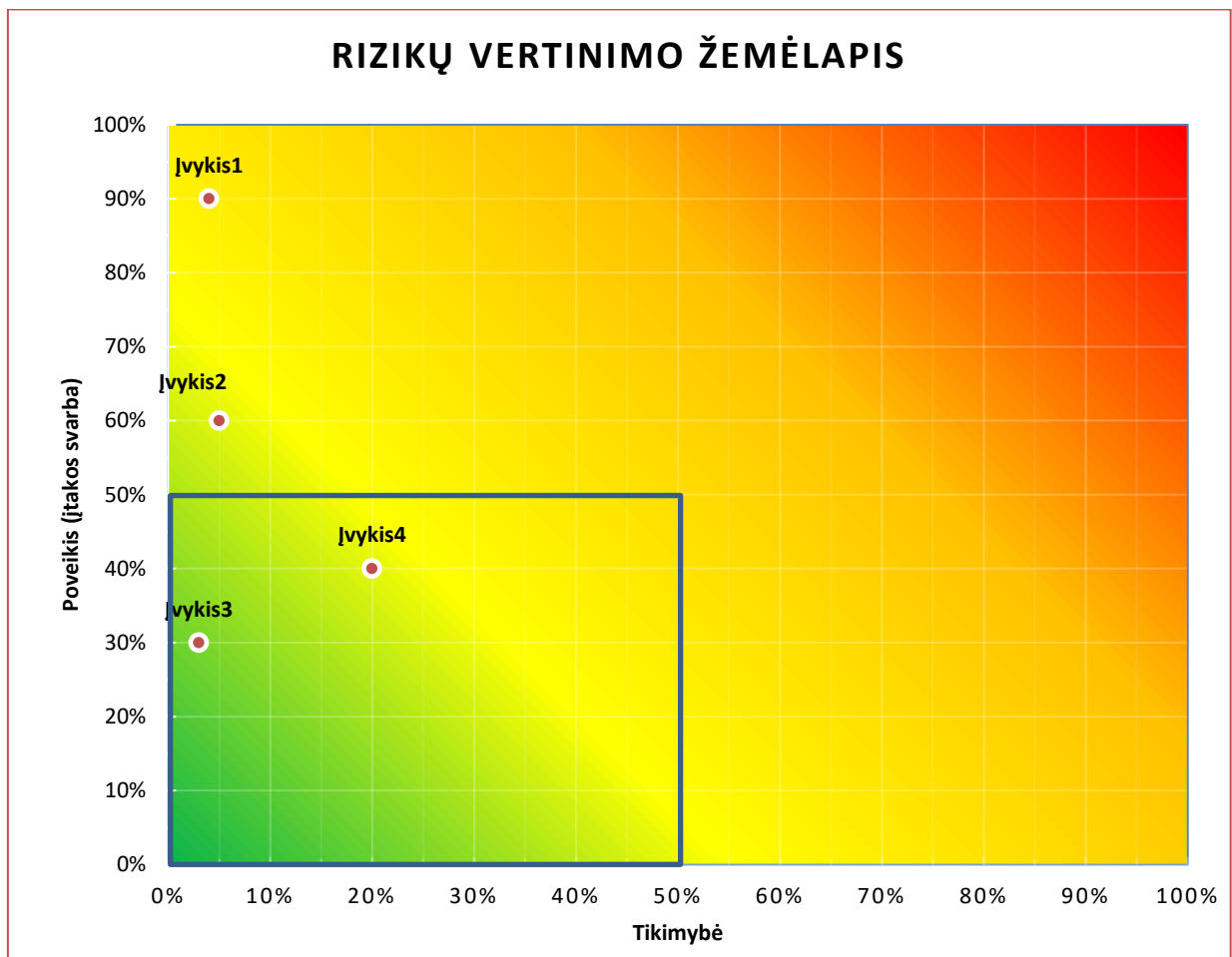
	<ul style="list-style-type: none">• Bendrovės darbuotojų skatinimas vadovautis Rizikų valdymo procesu ir nustatytais principais;• Rizikų valdymo priemonių plano pakeitimo tvirtinimas;• Pasiūlymų teikimas rizikų valdymo procesui ir įgyvendinimui;• Nuolatinė ir periodinė rizikų valdymo priemonių plano įgyvendinimo kontrolė.• Rizikų, kurioms priskirtas aukštas rizikos lygio reitingas valdymo kontrolė.
Rizikos valdymo koordinatorius	<ul style="list-style-type: none">• Rizikų valdymo procesų koordinavimas, įgyvendinimas Bendrovės lygiu;• Rizikų reitingavimas, remiantis rizikų savininkų pateikta informacija;• Bendrovės rizikų valdymo priemonių plano apibendrinimas, remiantis rizikų savininkų pateikta informacija;• Komunikavimas su rizikų savininkais, Bendrovės valdyba ir darbuotojais apie Bendrovėje esančias rizikas ir būtinas priemones joms valdyti;• Bendrovės rizikų valdymo priemonių plano ruošimas;• Bendrovės vadovo nuolatinis informavimas apie rizikų stebėjimą ir rizikos valdymo priemonių plano įgyvendinimo pažangą;• Rizikų ir rizikos valdymo priemonių plano įgyvendinimo stebėjimo rezultatų periodinis (ne rečiau, kaip ketvirtį) pristatymas Valdybai.
Rizikos savininkas	<ul style="list-style-type: none">• Nuolatinis išorinės ir vidinės aplinkos stebėjimas ir naujų rizikų identifikavimas;
	<ul style="list-style-type: none">• Dalyvavimas rizikų valdymo procese nustatant ir analizuojant rizikas;
	<ul style="list-style-type: none">• Informacijos apie identifikuotas rizikas ir rizikų valdymo priemonių teikimas;
	<ul style="list-style-type: none">• Identifikuotų rizikų PRR stebėjimas.

5. RIZIKŲ ĮVERTINIMAS

Rizikos vertinamos pagal pasireiškimo dažnumą ir poveikį.

Rizikos galimas poveikis vertinamas pagal keturis kriterijus:

- 5.1 Poveikį žmonių (įskaitant Bendrovės darbuotojus) sveikatai ir gyvybei;
- 5.2 Poveikį aplinkai;
- 5.3 Poveikį Bendrovės turtui, kapitalui, pardavimams ir pajamoms;
- 5.4 Poveikį Bendrovės ar Lietuvos Valstybės reputacijai.



6. RIZIKŲ KLASIFIKAVIMAS IR VEIKSMŲ PLANAS

Rizikos
reitingas

Veiksmų planas

AB GIRAITĖS GINKLUOTĖS GAMYKLOS RIZIKŲ VALDYMO POLITIKA

Žemas	Rizika toleruojama ir jai nereikia specialių valdymo priemonių. Bendrovė vykdo įprastą veiklą ir kontroliuoja esamus procesus su esamomis priemonėmis.
Vidutinis	Siekama mažinti arba išlaikyti riziką tame pačiame lygyje, taikant rizikų valdymo priemones. Nuolatinis rizikos stebėjimas.
Aukštas	Specialių rizikos valdymo priemonių taikymas ir nuolatinis stebėjimas, vadovo kontrolė. Siekiama sumažinti riziką iki „vidutinio“ reitingo artimiausioje ateityje arba perspektyvoje, kai rizika sunkiai valdoma.
Labai aukštas	Bendrovė gali priimti tokią riziką tik su Valdybos pritarimu. Tokiai rizikai priimti reikalingas pagrįstumas dėl būtinumo priimti riziką. Jei Bendrovė priima riziką vykdomas nuolatinis rizikos stebėjimas ir rizikai valdyti taikomos specialiosios priemonės.

7. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

- 7.1 Rizikų valdymo politika tvirtinama ir keičiama valdybos sprendimu ir skelbiama Bendrovės internetiniame puslapyje.
- 7.2 Rizikos valdymo politikos priedai yra neatskiriama rizikų valdymo politikos dalis.
- 7.3 Pasikeitus rizikų valdymo politikos priedams, Bendrovės vadovo įsakymu keičiami tik priedai.
- 7.4 Visi Bendrovės tarnybų vadovai, rizikų savininkai ir rizikų valdymo koordinatorius privalo susipažinti su rizikų valdymo politika ir vykdyti jos reikalavimus. Už darbuotojų supažindinimą su Politikos nuostatomis atsakingas Bendrovės vadovas.
- 7.5 Už Politikos nesilaikymą darbuotojai atsako teisės aktų nustatyta tvarka.