

UAB „PIENO TYRIMAI“ RIZIKŲ VALDYMO POLITIKA

1. BENDROSIOS NUOSTATOS

- 1.1. UAB „Pieno tyrimai“ rizikų valdymo politikos (toliau – Politika) tikslas – nustatyti vieningą ir bendrais principais pagrįstą rizikų valdymą, siekiant užtikrinti Bendrovės strateginių tikslų įgyvendinimą, užtikrinti saugią aplinką darbuotojams bei gerinti teikiamų paslaugų kokybę.
- 1.2. Politikoje yra apibrėžiamos pagrindinės rizikų valdymo sąvokos, rizikų valdymo organizavimo principai, rizikų valdymo procesas ir atsakomybės.
- 1.3. Rizikų valdymo procesas turėtų apimti visas reikšmingas Bendrovės veiklos sritis ir nustatyti bei valdyti tikėtinus rizikos veiksnius, kurie gali neigiamai paveikti Bendrovės veiklą, taip pat suteikti pakankamą užtikrintumą, kad tiek ilgalaikiai, tiek ir trumpalaikiai veiklos tikslai bus pasiekti, o teisės aktais pavestos vykdyti funkcijos bei kiti sutartiniai įsipareigojimai bus tinkamai įgyvendinti.
- 1.4. Priklausomai nuo Bendrovės galimybių valdyti riziką ir tam reikalingų išteklių, pasirenkamas vienas iš galimų rizikos valdymo būdų:
 - 1.4.1. rizikos pašalinimas (Bendrovė vykdo rizikos prevenciją, efektyvinant tam tikrą veiklos procesą, nustatant atitinkamas vidaus kontrolės priemones);
 - 1.4.2. rizikos sumažinimas (Bendrovė imasi veiksmų norėdama sumažinti rizikos šaltinį ar sumažinti rizikos tikimybę arba poveikį, arba juos abu kartu, t.y. rizikos veiksnio tikimybę ir poveikis apribojami stiprinant vidaus kontrolės procedūras, nustatant papildomas kontrolės priemones, keičiant veiklos procesus, įgyvendinant kitas organizacines, vadybines, technines ar teises priemones);
 - 1.4.3. rizikos perleidimas/pasidalijimas (pvz., sudarant sutartis, įsigyjant draudimus);
 - 1.4.4. rizikos toleravimas, prisiėmimas (Bendrovė nesiima jokių veiksmų rizikos tikimybei ar poveikiui sumažinti arba Bendrovė iš nuosavų lėšų formuoja rezervinį fondą. Tokia rizika yra nuolat stebima, o esant esminiems neigiamiems pokyčiams, teikiama siūlymai dėl reagavimo į padidėjusią riziką);
 - 1.4.5. rizikos išlaikymas žinojimu pagrįstu sprendimu (jei galimi veiksmai nepakankamai mažina riziką, Bendrovė riziką fiksuoja ir nuolat ją peržiūri);
 - 1.4.6. rizikos vengimas nusprendus nepradėti arba netęsti veiklos, dėl kurios rizika didėja (atsisakymas inovacijų ir kitų projektų, keliančių įtarimą dėl jų įvykdymo patikimumo ar efektyvumo arba nebetęsiant riziką sukeliančių veiksmų).

2. VARTOJAMOS SĄVOKOS IR SUTRUMPINIMAI

- 2.1. Rizika - neplanuotų įvykių, kurie gali daryti neigiamą arba teigiamą įtaką Bendrovės veiklai (strategijos įgyvendinimui, finansiniams rezultatams, aplinkai, darbo saugai, reputacijai ir t.t.) galimybė.
- 2.2. Rizikos veiksnys - aplinkybė arba galimas įvykis, kuris didina rizikos pasireiškimą.
- 2.3. Rizikos lygis - rizikos dydis, išreikštas rizikos tikimybės ir rizikos galimo poveikio sandauga. Kiekvienai rizikai gali būti priskirtas „labai žemas“, „žemas“, „vidutiniškai žemas“, „vidutiniškai aukštas“ arba „aukštas“ lygis.
- 2.4. Rizikų žemėlapis - visų identifikuotų ir įvertintų rizikų sąrašas, klasifikuotas pagal rizikos tikimybę, rizikos galimą poveikį ir rizikos lygį.
- 2.5. Rizikų registras - nuolatos aktualizuojamas dokumentas, kuriame pateikiama informacija apie rizikas, įskaitant rizikos pobūdį, savininką, kilmę, galimą poveikį, tikimybę, lygį ir elgsenos su rizika strategiją.

- 2.6. Rizikos valdymo priemonių planas - dokumentas, kuriame numatomos konkrečių rizikų valdymo priemonės ir paskirstytos atsakomybės už konkrečių priemonių įgyvendinimą.
- 2.7. Rizikų valdymo procesas - veiklos procesas, skirtas identifikuoti, įvertinti, prioretizuoti rizikas, sudaryti rizikų valdymo priemonių planą, jį įgyvendinti, atlikti nustatytų rizikų ir rizikų valdymo priemonių plano įgyvendinimo stebėseną bei teikti informaciją, susijusią su rizikų valdymu.

3. RIZIKŲ VALDYMO TIKSLAS, PAGRINDINIAI RIZIKŲ VALDYMO PRINCIPAI

- 3.1 Pagrindinis rizikų valdymo tikslas – užtikrinti savalaikį potencialių rizikų identifikavimą, tinkamą jų įvertinimą ir valdymą bei greitą reagavimą, keičiantis Bendrovės kontekstui ar aplinkai, kurioje ji veikia. Tikslui pasiekti Bendrovė:
 - 3.1.1. Identifikuoja potencialias rizikas, keliančias grėsmę kasdieninės veiklos vykdymui ir tikslų pasiekimui;
 - 3.1.2. Taiko vienodą modelį rizikų identifikavimui, vertinimui ir valdymui visuose veiklos procesuose;
 - 3.1.3. Vykdo nuolatinę rizikos veiksnių pasikeitimų ir jų galimos įtakos Bendrovės viduje ir išorėje stebėseną bei laiku ir reguliariai informuoja apie tai Valdybą.
- 3.2. Siekiant užtikrinti efektyvų rizikų valdymą, Bendrovėje vadovaujamosi šiais principais:
 - 3.2.1. Integralumo principas (rizikos valdymas yra ne atskira savarankiška veikla, o struktūruotas procesas, neatsiejama visų Bendrovės veiklos procesų ir priimamų sprendimų dalis);
 - 3.2.2. Informacijos aktualumo ir patikimumo principas (rizikos valdymas turi būti paremtas patikimais ir aktualiais duomenimis, įskaitant statistinius, istorinius, taip pat stebėjimo ir (arba) ekspertinio vertinimo būdu gautus duomenis);
 - 3.2.3. Efektyvumo ir proporcingumo principas (rizikos valdymas turi būti efektyvus, valdymo priemonėms skiriamos lėšos turi būti paskirstomos racionaliai ir ekonomiškai pagrįstai, o konkrečios rizikos valdymo kaina neturi viršyti alternatyvių kaštų, kuriuos Bendrovė patirtų nevaldydama tos rizikos).

4. RIZIKŲ VALDYMO PROCESAS IR PROCESO DALYVIŲ ATSAKOMYBĖS

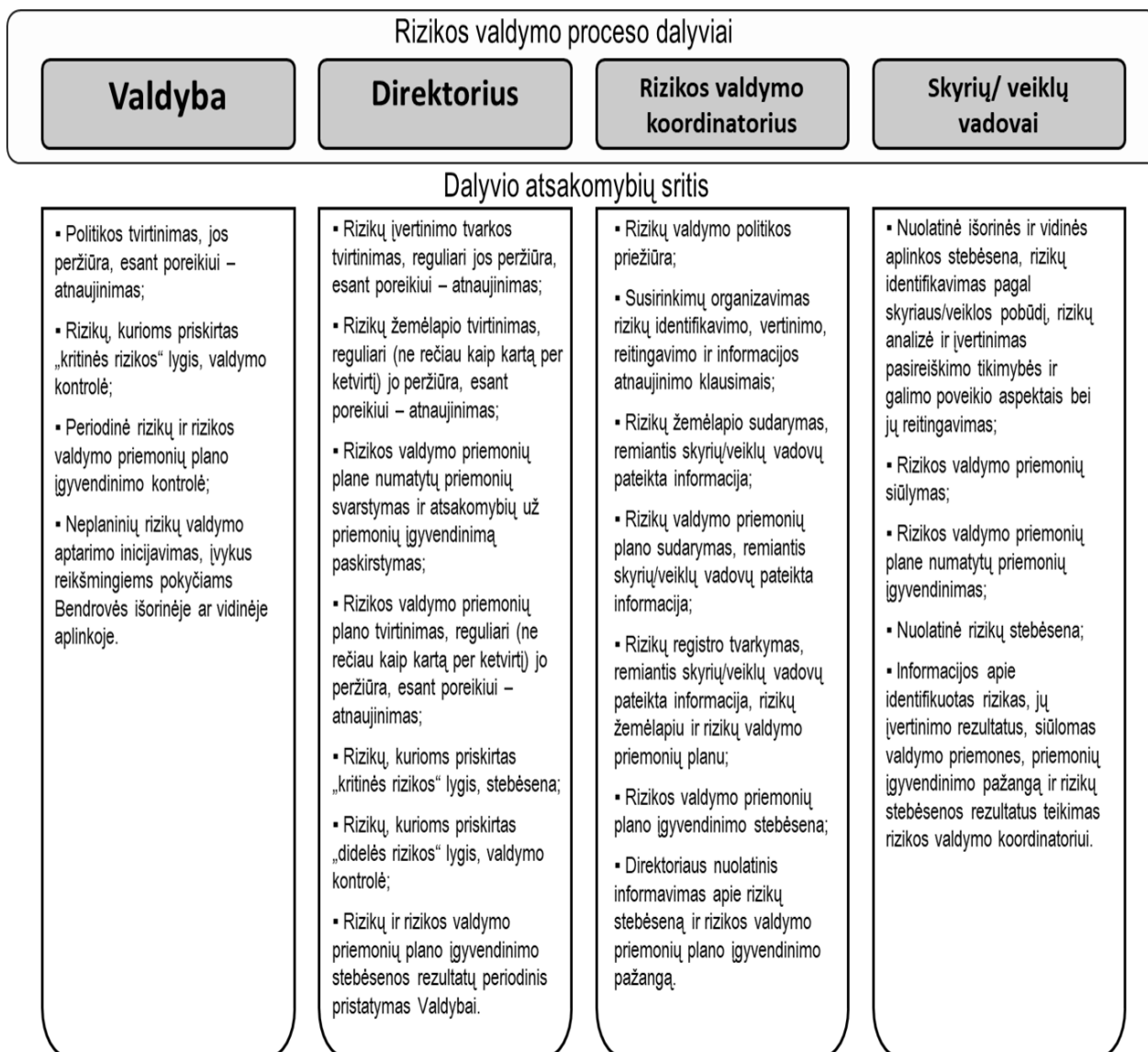
4.1. Rizikos valdymo procesas pateiktas 1 paveiksle.



1 pav. Rizikos valdymo procesas

4.2. Rizikos valdymo proceso dalyvių atsakomybės apibrėžtos 2 paveiksle.

2 pav. Rizikos valdymo proceso dalyvių atsakomybės



5. RIZIKOS ĮVERTINIMAS

5.1. Rizikos tikimybė ir galimas poveikis vertinamas penkių balų skalėje.

1. lent. Rizikos tikimybės ir poveikio matavimas

	Lygis	Tikimybė	Poveikis
1	Labai žemas	Ypač mažai tikėtina, kad tai gali atsitikti. To dar niekada nebuvo.	Jokio arba tik labai minimalus poveikis planuojamos veiklos tikslams ir laikui.
2	Žemas	Labai mažai tikėtina, kad tai gali nutikti. Yra pasitaikę, bet tai nutinka ypač retai.	Beveik jokio arba tik minimalus poveikis planuojamos veiklos tikslams ir laikui.
3	Vidutiniškai žemas	Mažai tikėtina, bet įmanoma, kad nutiks ar pasikartos. Anksčiau tai pasitaikydavo retai.	Ribotas poveikis tikslams ir planuojamos veiklos laikui.
4	Vidutiniškai aukštas	Tikėtina kad tai atsitiks ir pasikartos. Anksčiau jau taip buvo.	Tikėtina, kad tai turės įtakos kai kurių tikslų pasiekimui.
5	Aukštas	Nuolatinis rizikos poveikis. Anksčiau tai visada pasitaikydavo dažnai ir reguliariai.	Tikėtina, kad tai turės įtakos daugelio tikslų pasiekimui, jei ne pačiai veiklai.

5.2. Priklausomai nuo nustatyto rizikos lygio, taikomos sprendimo strategijos.

2. lent. Rizikų žemėlapiu formatus ir sprendimo strategijos

		POVEIKIS				
		1	2	3	4	5
TIKIMYBĖ	5	5	10	15	20	25
	4	4	8	12	16	20
	3	3	6	9	12	15
	2	2	4	6	8	10
	1	1	2	3	4	5
Rizikos balas	Rizikos lygis	Sprendimo strategijos				
1 – 4	Žema rizika	Toleruojama rizika. Šiai rizikai valdyti specialių priemonių nereikia. Rizika valdoma vykdant įprastą veiklą ir taikant esamas procesų kontrolės priemones.				
5 – 9	Vidutinė rizika	Nuolatinis stebėjimas ir (dažniausiai) specialių rizikos valdymo priemonių taikymas, siekiant šią riziką mažinti arba išlaikyti tame pačiame lygyje.				
10 – 14	Didelė rizika	Nuolatinis stebėjimas ir specialių rizikos valdymo priemonių taikymas, aukščiausio lygmens vadovybės kontrolė, siekiant šią riziką sumažinti iki „vidutinės“ lygio, o tokios galimybės neturint – išlaikyti ją tame pačiame lygyje.				
15 – 25	Kritinė rizika	Nuolatinis stebėjimas ir specialių rizikos valdymo priemonių taikymas, Valdybos kontrolė, siekiant šią riziką per kiek įmanoma trumpesnę laiką sumažinti iki priimtino lygio.				

6. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

6.1. Politika tvirtinama ir keičiama valdybos sprendimu ir skelbiama Bendrovės interneto tinklalapyje.

6.2. Politika peržiūrima ne rečiau kaip vieną kartą per metus. Esant poreikiui, Politika koreguojama, siekiant užtikrinti jos nuostatų atitikimą Bendrovės strategijai ir veiksmingumą.

6.3. Visi aukščiausiojo lygmens ir skyrių/veiklų vadovai bei rizikos valdymo koordinatorius privalo susipažinti su Politika ir vykdyti jos reikalavimus. Už darbuotojų supažindinimą su Politikos nuostatomis atsakingas direktoriaus paskirtas darbuotojas - rizikos valdymo koordinatorius.