

Kluczowe instrumenty

Zasady zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej LOTOS

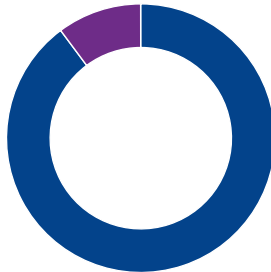
I. Ryzyka identyfikujemy w kontekście realizowanych celów strategicznych i operacyjnych. Oceniamy je w perspektywie rocznej i długoterminowej. Kryteriami oceny są zarówno skutki finansowe, jak i reputacyjne, a także konsekwencje dla środowiska i zdrowia ludzi. W 2014 r. wprowadziliśmy dodatkowe kryterium oceny ryzyk operacyjnych, dotyczące ich wpływu na funkcjonowanie poszczególnych procesów w Grupie LOTOS. Dokonałiśmy identyfikacji ryzyk operacyjnych dla wybranych procesów, a działania w tym zakresie będą kontynuowane w 2015 r.

II. Dla każdego z ryzyk ustalamy sposób postępowania oraz wskazujemy środki kontroli i mechanizmy zabezpieczające. W przypadku ryzyk ocenionych jako znaczące, przygotowujemy szczegółowe karty zarządzania danym ryzykiem. Określają one plany jego ograniczenia oraz postępowania na wypadek jego materializacji. Definiowane są wskaźniki ryzyka (ang. key risk indicator, KRI), które pozwalają na jego monitorowanie, zgodnie z przyjętymi zasadami. Za zarządzanie poszczególnymi ryzykami odpowiadają ich właściciele.

III. Okresowo, dwa razy do roku, dokonujemy przeglądu i aktualizacji oceny wszystkich zdefiniowanych ryzyk.

IV. Na każdym etapie procesu wdrożyliśmy standardy komunikowania i raportowania wyników realizowanych działań.

Zadania ograniczające kluczowe ryzyka



■ Liczba zadań zrealizowanych w 2014 ■ Liczba zadań w trakcie realizacji (długoterminowych)

Rada Nadzorcza

Monitoruje skuteczność systemu zarządzania ryzykiem.

Zarząd

Podjmuje kluczowe decyzje dotyczące systemu ERM oraz akceptuje Mapy ryzyk.

Szefowie segmentów

Nadzorują i monitorują kompleksowo zarządzanie ryzykiem w poszczególnych segmentach (zarządczym, operacyjnym, poszukiwawczo-wydobywczym, finansowym i handlowym).

Komitet Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym

Rekomenduje działania z zakresu systemu ERM i monitoruje realizację zaplanowanych zadań. W skład Komitetu wchodzi przedstawiciele wszystkich segmentów.

Koordinator ds. zarządzania ryzykiem korporacyjnym

Koordynuje i wspiera działania prowadzone w ramach procesu zarządzania ryzykiem w grupie kapitałowej.

Właściciele ryzyka

Zarządzają poszczególnymi ryzykami, w tym określają sposób postępowania z ryzykiem i monitorują jego poziom.

Pracownicy Grupy Kapitałowej LOTOS

Realizują działania ograniczające ryzyka oraz identyfikują nowe ryzyka.

Biuro Audytu Wewnętrznego

Podczas audytów weryfikuje stosowane mechanizmy kontrolne i bada ich skuteczność, rozpoznaje i ocenia zagrożenia dotyczące działalności grupy kapitałowej oraz dokonuje corocznej oceny skuteczności systemu zarządzania ryzykiem w ramach oceny dojrzałości organizacyjnej.

Biuro Zarządzania Procesami

W ramach auditów Zintegrowanego Systemu Zarządzania ocenia sposób zarządzania poszczególnymi ryzykami na zgodność z określonymi zasadami.

Działania realizowane w ramach procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie Kapitałowej LOTOS są wspierane przez narzędzie informatyczne - Portal ERM. Służą one zarówno do rejestrowania ryzyk, ich oceny i tworzenia map, jak i do bieżącego monitorowania wskaźników ryzyka, statusów realizacji wyznaczonych działań i raportowania. Dokumentowane są tam również zaistniałe incydenty, a także wyniki audytów, jeśli w swym zakresie obejmowały weryfikację sposobu zarządzania danym ryzykiem.