

GENERALINIS DIREKTORIUS

ĮSAKYMAS
DĖL RIZIKŲ VALDYMO POLITIKOS TAIKymo

Siekdamas užtikrinti UAB „Vilniaus vandenys“ efektyvų rizikų valdymą ir remdamasis 2022 m. rugpjūčio 18 d. Valdybos posėdžio protokolu Nr. PR-V22-10 patvirtinta Rizikų valdymo politika (pridedama):

1. P a v e d u visiems Bendrovės darbuotojams vadovautis Rizikų valdymo politikoje įtvirtintomis nuostatomis, įsipareigojimais, principais ir atsakomybėmis.
2. Į p a r e i g o j u padalinių vadovus supažindinti tuos darbuotojus, kurie neturi kompiuterizuotos darbo vietos.
3. N u s t a t a u , kad už tinkamą šio įsakymo vykdymą atsakingi visi Bendrovės struktūrinių padalinių vadovai, o už tinkamą šio įsakymo vykdymo kontrolę atsakingas Finansų tarnybos direktorius.
4. P r i p a ž i s t u netekusiu galios generalinio direktoriaus 2022 m. kovo 17 d. įsakymą Nr. VTA-I22-55 „Dėl rizikų valdymo politikos vadovavimosi“.
5. Į p a r e i g o j u Komunikacijos skyriaus vadovę patalpinti politiką Bendrovės tinklapyje.

Generalinis direktorius

Saulius Savickas

Norminis vidaus teisės aktas	Savininkas	Patvirtinimo data ir Nr.	Statusas	Psl.
UAB „Vilniaus vandenys“ Rizikų valdymo politika	Finansų tarnyba	2022-08-18 Valdybos posėdžio protokolas Nr. PR-V22-10	Patvirtinta	1 iš 4

UAB „VILNIAUS VANDENYS“ RIZIKŲ VALDYMO POLITIKA

Tikslas	Apibrėžti UAB „Vilniaus vandenys“ rizikų valdymo tikslą, principus ir atsakomybes, palaikyti vieningą rizikų valdymo sistemą.
Taikymo sritis	Šios politikos nuostatos taikomos visiems Bendrovės darbuotojams.
Susiję teisės aktai	LST ISO 31000:2018 Rizikos valdymas. Gairės UAB „Vilniaus vandenys“ rizikų valdymo tvarkos aprašas; UAB „Vilniaus vandenys“ veiklos strategija 2020 - 2030;

1.	SPECIALIOSIOS SAŪKOS IR SUTRUMPINIMAI.....	1
2.	BENDROSIOS NUOSTATOS.....	2
3.	ESMINIAI RIZIKŲ VALDYMO PROCESO PRINCIPAI.....	2
4.	RIZIKŲ VALDYMO PROCESAS.....	2
5.	BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS.....	3

1. SPECIALIOSIOS SAŪKOS IR SUTRUMPINIMAI

AK	Bendrovės audito komitetas – patariamasis Valdybos organas, kurio funkcijos, teisės ir pareigos apibrėžtos Audito komiteto veiklos nuostatuose.
Bendrovė	UAB „Vilniaus vandenys“.
Rizika	Neplanuotų įvykių, kurie gali paveikti Bendrovės Strategijos ir tikslų pasiekimą tiek neigiamai, tiek teigiamai, galimybė. Neapibrėžtumo poveikis tikslams, nukrypimas nuo laukiamo rezultato.
Rizikos savininkas	Proceso vadovas arba jo paskirtas darbuotojas.
Rizikų valdymo koordinatorius	Darbuotojas, kurio pareiginiuose nuostatuose nurodyta atsakomybė už Rizikų valdymo proceso koordinavimą.
Valdyba	Kolegialus Bendrovės valdymo organas, kurio teisės ir pareigos apibrėžtos Bendrovės valdybos darbo reglamente.
VT	Vadovų taryba, patvirtinta Generalinio direktoriaus įsakymu.

Norminis vidaus teisės aktas	Savininkas	Patvirtinimo data ir Nr.	Statusas	Psl.
UAB „Vilniaus vandenys“ Rizikų valdymo politika	Finansų tarnyba	2022-08-18 Valdybos posėdžio protokolas Nr. PR-V22-10	Patvirtinta	2 iš 4

2. BENDROSIOS NUOSTATOS

- 2.1. UAB „Vilniaus vandenys“ (toliau – Bendrovė) yra didžiausia Lietuvoje vandentvarkos bendrovė, tiekianti požeminį geriamąjį vandenį ir tvarkanti nuotekas apie 267 tūkst. klientų. Bendrovė vykdo veiklą Vilniaus miesto savivaldybės, taip pat Šalčininkų, Švenčionių ir Vilniaus rajonų savivaldybių teritorijose.
- 2.2. Bendrovės misija yra užtikrinti tyro vandens tiekimą bei švarią aplinką bendruomenei vietovėse, kuriose ji vykdo veiklą. Įvertinus suinteresuotųjų šalių lūkesčius, istorinę patirtį, Bendrovės vizija tapo siekis būti tvarių ir inovatyvių vandentvarkos paslaugų lydere Baltijos šalyse, įsipareigojusia gamtai ir bendruomenei. Vizijoje užkoduotas nuolatinis Bendrovės tikslas siekti modernumo, kokybės ir švaresnės aplinkos – kiekvienu žingsniu, kiekvienu įgyvendinamu projektu. Misijos įgyvendinimas ir vizijos siekimas yra grindžiamas bendražmogiškais ir profesinėmis vertybėmis: atsakomybe, bendradarbiavimu ir profesionalumu. Savo verslo atsakomybę Bendrovė grindžia Jungtinių Tautų „Pasaulinio susitarimo“ principais (angl. Global Compact, CoP), o Bendrovės strateginiai tikslai dera su Jungtinių Tautų Darnaus vystymosi tikslais.
- 2.3. Bendrovės Valdyba nustato ir prižiūri, o Bendrovės generalinis direktorius įgyvendina Rizikų valdymo politiką, kurios principai susiję su Bendrovės strateginių veiklos kryptių (efektyvus klientų patirties valdymas; tvari aplinką tausojanti veikla; darni plėtra ir inovacijų diegimas; rūpestinga organizacija ir įsitraukę darbuotojai) įgyvendinimu.

3. ESMINIAI RIZIKŲ VALDYMO PROCESO PRINCIPAI

- 3.1. Rizikų valdymas Bendrovėje grindžiamas šiais principais:
 - 3.1.1. **Vertės kūrimas ir saugojimas** - rizikų valdymas tiesiogiai prisideda prie Bendrovės tikslų įgyvendinimo ir veiklos efektyvumo didinimo;
 - 3.1.2. **Integravimas į visus veiklos procesus** - rizikų valdymas apima visus Bendrovės valdymo lygmenis ir veiklos procesus. Rizikų valdymas yra neatsiejama Bendrovės Strategijos rengimo ir įgyvendinimo dalis, t. y. kasdienės veiklos, vidaus kontrolės, planavimo, sprendimų priėmimo, pokyčių valdymo sistemos dalis;
 - 3.1.3. **Prieinama, aktuali ir patikima informacija** - rizikų valdymas Bendrovėje paremtas patikimais ir aktualiais duomenimis, įskaitant statistinius, istorinius, taip pat stebėjimo ar ekspertinio vertinimo būdu gautus duomenis;
 - 3.1.4. **Efektyvumas ir proporcingumas** - rizikų valdymas efektyvus, rizikų valdymo priemonėms skiriamos lėšos paskirstomos racionaliai ir ekonomiškai pagrįstai, o konkrečios rizikos valdymo kaštai neviršija alternatyvių kaštų, kuriuos Bendrovė patirtų prisiimdama riziką.
 - 3.1.5. **Struktūriškai apibrėžtas ir išsamus procesas** - užtikrinami nuoseklūs, patikimi ir palyginami rezultatai;
 - 3.1.6. **Pritaikytas procesas** - atitinka Bendrovės kontekstą, susijęs su Bendrovės tikslų pasiekimu;
 - 3.1.7. **Skaidrus ir įtraukiantis procesas** – Bendrovė dalinasi informacija apie esamas rizikas su suinteresuotosiomis šalimis, suteikdama galimybę suprasti priimamų sprendimų svarbą. Laiku atliekamas suinteresuotųjų šalių įtraukimas suteikia galimybę atsižvelgti ir į jų žinias, požiūrį bei supratimą;
 - 3.1.8. **Atsižvelgimas į žmogiškuosius ir kultūrinius veiksnius** – Bendrovė suvokia, kad suinteresuotųjų šalių elgesys ir kultūra reikšmingai veikia Rizikų valdymo proceso efektyvumą;
 - 3.1.9. **Dinamiškas procesas** - keičiantis Bendrovės kontekstui, gali atsirasti naujos rizikos, keistis ar tapti neaktualiomis esamos. Bendrovė nuolat įvertina pokyčius ir į juos proaktyviai reaguoja;
 - 3.1.10. **Tobulinamas procesas** – rizikų valdymas nuolat tobulinamas įgyjant patirties.
- 3.2. Rizikų valdymo proceso principų įgyvendinimas skirtas įgalinti Bendrovę:
 - 3.2.1. pasiekti Bendrovei keliamus tikslus;
 - 3.2.2. užtikrinti maksimaliai teisingos informacijos teikimą sprendimų priėmėjams bei kitoms suinteresuotosioms šalims;
 - 3.2.3. apsaugoti Bendrovės reputaciją;
 - 3.2.4. užtikrinti saugią aplinką darbuotojams;
 - 3.2.5. ginti suinteresuotųjų šalių bei visuomenės interesus;
 - 3.2.6. užtikrinti Bendrovės veiklos stabilumą.

Norminis vidaus teisės aktas	Savininkas	Patvirtinimo data ir Nr.	Statusas	Psl.
UAB „Vilniaus vandenys“ Rizikų valdymo politika	Finansų tarnyba	2022-08-18 Valdybos posėdžio protokolas Nr. PR-V22-10	Patvirtinta	3 iš 4

4. RIZIKŲ VALDYMO PROCESAS

Rizikų valdymo procesas yra suderintas, sistemingas, struktūruotas ir savalaikis, kurio esminiai principai yra įgyvendinami Rizikų valdymo proceso metu. Rizikų valdymo procesas Bendrovėje atitinka standarto LST ISO 31000:2018 Rizikos valdymas. Gairės. Reikalavimus.

4.1. Rizikų valdymo procesas apima šiuos etapus:

- 4.1.1. **Nuolatinė komunikacija, konsultacijos ir bendradarbiavimas proceso apimtyje** - nuolatiniai, pasikartojantys veiksmai, kuriuos Bendrovė atlieka, siekdama teikti ir gauti informaciją. Komunikacija su vidinėmis suinteresuotosiomis šalimis vyksta visų Rizikų valdymo proceso etapų metu.
- 4.1.2. **Vidinių ir išorinių veiksnių nustatymas (Bendrovės kontekstas)**. Siekdama efektyviai valdyti rizikas, Bendrovė nuolat identifikuoja ir analizuoja ją supančią vidinę bei išorinę aplinkas;
- 4.1.3. **Rizikų identifikavimas ir analizė** - tai rizikų vertinimo etapas, kurio metu, pasitelkiant istorinius duomenis, ekspertinį vertinimą, Rizikų valdymo priemonių plano įgyvendinimo stebėsenos rezultatus, identifikuojamos ir apibūdinamos rizikos, analizuojami galimi rizikų veiksniai, rizikų atsiradimo priežastys ir labiausiai tikėtinos pasekmės. Periodinis rizikų vertinimas atliekamas ne rečiau kaip kartą per metus.
- 4.1.4. **Rizikų įvertinimas** - tai rizikų vertinimo etapas, kurio metu yra nustatomas rizikų lygis, o atsižvelgiant į reikšmingumą, rizikos prioritetizuojamos;
- 4.1.5. **Rizikų apetito nustatymas** - tai rizikų valdymo etapas, kurio metu Valdyba, atsižvelgdama į Bendrovės veiklos, kurioje identifiukuota rizika, pobūdį, Strategiją, rizikos grupę, nustato rizikų apetitą, t. y. priima sprendimą, kokio lygio liekamoji rizika Bendrovei gali būti priimtina;
- 4.1.6. **Elgsena su rizika** - tai rizikų valdymo etapas, kurio metu sudaromas Rizikų valdymo priemonių planas;
- 4.1.7. **Rizikų stebėseną ir priežiūrą** - tai suplanuota Rizikų valdymo proceso dalis, apimanti nuolatinę rizikų priežiūrą siekiant identifiukuoti nuokrypį nuo laukiamo rezultato.

4.2. Rizikų valdymo proceso dalyvių atsakomybės:

Rizikų valdymo proceso dalyvis	Atsakomybės
Valdyba	<ul style="list-style-type: none"> - Užtikrina vidaus kontrolės sistemos bei rizikų valdymo veiksmingumą Bendrovės mastu; - užtikrina, kad Bendrovėje vykdomas Rizikų valdymo procesas atitiktų Bendrovės Strategiją, misiją, viziją ir vertybes - nustato Bendrovėje identifiukuotų rizikų apetitą; - tvirtina Rizikų valdymo priemonių planus, Politiką;
Audito komitetas	<ul style="list-style-type: none"> - Teikia pastabas ir pasiūlymus dėl Rizikų valdymo proceso tobulinimo ir keitimo, vidaus kontrolės efektyvumo bei veiksmingumo; - ne rečiau kaip kartą per ketvirtį stebi ir vertina Rizikų valdymo proceso eigą, Rizikų valdymo plano įgyvendinimo stebėsenos rezultatus;
Rizikų savininkas	<ul style="list-style-type: none"> - Identifiukuoja, analizuoja ir įvertina savo procese kylančias rizikas; - teikia aktualią informaciją apie naujai nustatytas rizikas, galimas jų valdymo priemones; - siūlo rizikų valdymo būdą; - siūlo rizikų valdymo priemones; - užtikrina rizikų valdymo priemonių, už kurias yra atsakingas, įgyvendinimą;
Rizikų valdymo koordinatorius	<ul style="list-style-type: none"> - Koordinuoja Bendrovės Rizikų valdymo procesą; - teikia metodinę pagalbą rizikų valdymo klausimais Bendrovės darbuotojams; - komunicuoja apie rizikos valdymo eigą, rezultatus ir pokyčius; - esant poreikiui atlieka Politikos ir Tvarkos aprašo pakeitimus; - inicijuoja rizikų vertinimą; - rengia Rizikų valdymo priemonių planus; - rengia Rizikų valdymo priemonių planų įgyvendinimo ir rizikų stebėsenos ataskaitas; - teikia su rizikų valdymu susijusią informaciją Vadovų tarybai, Valdybai, AK.

5. BAIGIAMOSIOS NUOSTATOS

5.1. Politiką tvirtina, keičia ir panaikina Bendrovės Valdyba.

Norminis vidaus teisės aktas	Savininkas	Patvirtinimo data ir Nr.	Statusas	Psl.
UAB „Vilniaus vandenys“ Rizikų valdymo politika	Finansų tarnyba	2022-08-18 Valdybos posėdžio protokolas Nr. PR-V22-10	Patvirtinta	4 iš 4

- 5.2. Už Politikos parengimą ir atnaujinimą atsakingas Finansų tarnybos vadovas.
- 5.3. Už Politikoje numatytų Rizikos valdymo principų laikymąsi yra atsakingas kiekvienas Bendrovės darbuotojas.
- 5.4. Už Politikoje numatytų Rizikos valdymo principų laikymosi kontrolę atsakingas Bendrovės generalinis direktorius.
- 5.5. Politika peržiūrima ne rečiau kaip kas trejus metus, taip pat keičiantis Bendrovės strateginiams tikslams ir kryptims.
- 5.6. Bendrovės Rizikų valdymo politika viešai skelbiama Bendrovės interneto svetainėje <https://www.vv.lt>.