

Nasze podejście do zarządzania ryzykiem

Każda decyzja biznesowa Grupy Kapitałowej LOTOS podejmowana jest w oparciu o analizę ryzyka, które się z nią wiąże. Specyfika branży paliwowej determinuje strategiczne podejście Grupy do zmniejszania skali ryzyka dla organizacji i jej otoczenia społecznego. Dzięki wewnętrznym regulacjom i procesom badamy i skutecznie ograniczamy potencjalne zagrożenia każdego dnia.

Grupa Kapitałowa LOTOS stawia na odpowiedzialność, dlatego **aktywne zarządzanie szansami i ryzykami zdefiniowała jako cel strategiczny na lata 2017-2022, który zamierza realizować poprzez** dwie inicjatywy:

- Po pierwsze: chcemy zbudować silną kulturę otwartej dyskusji i wczesnego reagowania na symptomy ryzyka.
- Po drugie: chcemy realizować takie zarządzanie ryzykiem, które pozwoli na realizację procesów z uwzględnieniem tworzenia wartości dla interesariuszy.

Ze względu na duży wpływ wywierany na otoczenie, Grupa Kapitałowa LOTOS ze szczególną uwagą **bada i diagnozuje ryzyko** we wszystkich obszarach swojej działalności, w tym w kluczowych projektach – EFRA oraz zagospodarowaniu złoża B8. Informacje o ryzyku wykorzystuje podczas planowania operacyjnego, budżetowania i wieloletniego prognozowania. Grupa Kapitałowa LOTOS skutecznie ogranicza też ryzyko w obecnych działaniach poprzez tworzenie i doskonalenie polityk i regulacji dla procesów biznesowych, realizacji projektów inwestycyjnych i wdrażania nowych produktów.

Model zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej LOTOS opiera się na tzw. trzech liniach obrony. Mechanizmy operacyjnego – bieżącego zarządzania ryzykiem wbudowane są w istniejące procesy biznesowe (tzw. 1 linia obrony), które dostosowane są do specyfiki danej działalności oraz skali potencjalnych skutków ryzyka na wyniki Grupy Kapitałowej. Kolejnym poziomem zarządzania jest nadzór i ocena skuteczności operacyjnych sposobów zarządzania danym ryzykiem zapewniona poprzez skuteczne funkcje organizacyjne obszarów: Ryzyko, Compliance i Finanse (tzw. 2 linia obrony). W praktyce oznacza to m.in. ustalanie zasad zarządzania ryzykiem w Grupie Kapitałowej LOTOS a także prognozowanie i kształtowanie profilu ryzyka. Ostatecznie, adekwatność i skuteczność całego systemu zarządzania ryzykiem weryfikowana jest okresowo przez Audyt Wewnętrzny (tzw. 3 linia obrony).

System zarządzania ryzykiem ERM

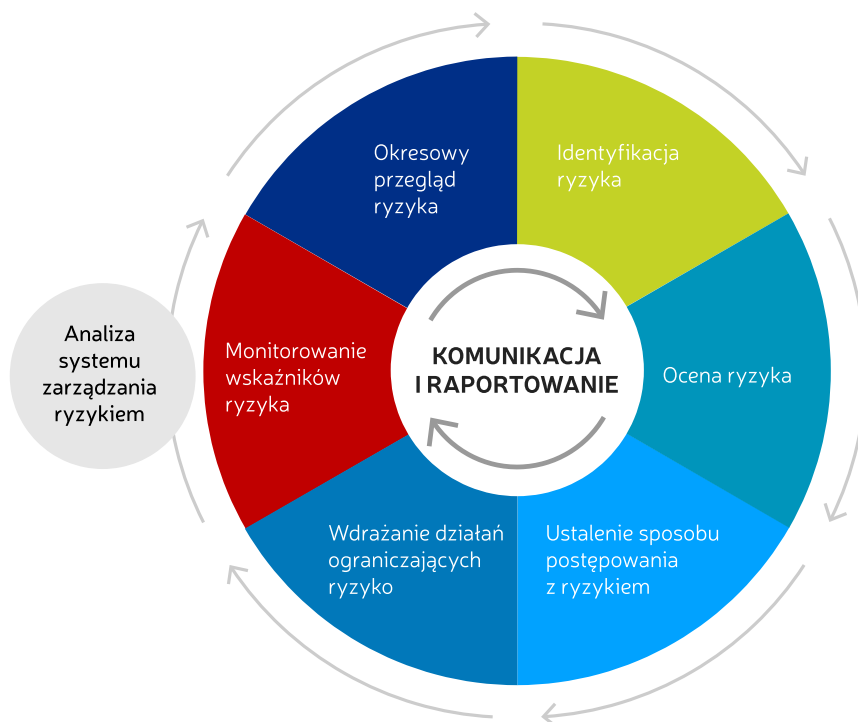
Kompleksowy **system zarządzania ryzykiem (ang. Enterprise Risk Management, ERM)**, który funkcjonuje w Grupie Kapitałowej LOTOS od 2011 r., został wdrożony po to, by wspierać bezpieczne funkcjonowanie organizacji i osiągnięcie założonych celów.

Zakres odpowiedzialności organizacji oraz główne zasady zarządzania ryzykiem określa, opracowana przez Grupę Kapitałową LOTOS, *Polityka Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym*. Ponadto na poziomie spółki „matki” Grupy LOTOS funkcjonuje Komitet Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym, który jest ciałem doradczym dla Zarządu w zakresie zarządzania ryzykiem.

Proces zarządzania ryzykiem

Głównym instrumentem systemu ERM jest procedura zarządzania ryzykiem. Określa ona proces, zasady identyfikacji i oceny ryzyka, sposób jego monitorowania i raportowania oraz metody, które weryfikują skuteczność działań ograniczających ryzyko.

W praktyce zarządzanie ryzykami odbywa się w Grupie Kapitałowej LOTOS poprzez kilkietapowy proces, który zakłada:



Kto uczestniczy w procesie zarządzania ryzykiem?

Rada Nadzorcza – monitoruje skuteczność systemu zarządzania ryzykiem.

Zarząd Grupy LOTOS – podejmuje kluczowe decyzje dotyczące systemu ERM i wskazuje właścicieli ryzyka.

Szefowie segmentów – nadzorują i kompleksowo monitorują zarządzanie ryzykiem w poszczególnych segmentach.

Komitet Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym – opiniuje i rekomenduje działania z zakresu systemu ERM oraz monitoruje realizację zaplanowanych zadań. W skład Komitetu wchodzi przedstawiciele wszystkich segmentów.

Biuro Zarządzania Ryzykiem – koordynuje i wspiera działania właścicieli z obszaru zarządzania ryzykiem.

Właściciele ryzyka – zarządzają poszczególnymi ryzykami, m.in. określają sposób postępowania z nimi i monitorują ich poziom.

Pracownicy Grupy Kapitałowej LOTOS - realizują działania ograniczające ryzyka, identyfikują nowe ryzyka.

Biura: Audytu Wewnętrznego i Zarządzania Procesami – podczas audytów prowadzonych w Grupie Kapitałowej LOTOS weryfikują stosowane mechanizmy kontrolne i badają ich skuteczność, a także rozpoznają i oceniają zagrożenia związane z działalnością Grupy. Biuro Audytu dokonuje corocznej oceny skuteczności systemu zarządzania ryzykiem w ramach oceny dojrzałości organizacyjnej oraz sposobów zarządzania poszczególnymi ryzykami.

Wszystkie te działania wspierane są przez narzędzie informatyczne – **Portal ERM**. Wykorzystywany jest on do rejestrowania ryzyk, ich ocen oraz tworzenia map, jak i monitorowania wskaźników ryzyka na bieżąco, statusów realizacji działań i raportowania. Dokumentowane są tam również wyniki audytów w przypadku, gdy obejmowały one weryfikację sposobu zarządzania danym ryzykiem.

W 2016 r. dokonano wewnętrznej analizy funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem oraz opracowano kierunki dalszego rozwoju w oparciu o najlepsze praktyki rynkowe. **Grupa LOTOS posiada wdrożony dojrzały system zarządzania ryzykiem i silną kulturę świadomości ryzyka.**