

POLITYKA ZARZĄDZANIA RYZYKIEM PCC ROKITA SA

ROZDZIAŁ I

CELE POLITYKI ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

§ 1

1. Niniejsza polityka ma na celu dążenie do zidentyfikowania potencjalnych zdarzeń, które mogą wywrzeć wpływ na działalność Spółki, utrzymywanie zidentyfikowanych ryzyk w ustalonych granicach oraz efektywne zapewnienie realizacji celów Spółki.
2. Polityka stanowi narzędzie zarządzania Spółki oraz wytyczne dla wszystkich pracowników.

§ 2

1. Ograniczanie ryzyka odbywa się poprzez zaprojektowanie i wdrożenie właściwych mechanizmów kontrolnych ustalonych na podstawie wyników monitoringu poziomu ryzyka oraz jego oceny, jak również podejmowanie działań mających na celu zmniejszenie skutków zaistniałych zdarzeń negatywnych, tj. planów awaryjnych.

ROZDZIAŁ II

ZAKRES POLITYKI ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

§ 3

1. Polityka ma zastosowanie do wszystkich jednostek organizacyjnych Spółki oraz do wszystkich jej pracowników.
2. Polityka realizowana jest w oparciu o:
 - planowanie strategiczne, które odnosi się do corocznej identyfikacji i analizy ryzyka realizowanej na najwyższym szczeblu Spółki,
 - planowanie operacyjne, które odnosi się do bieżącej identyfikacji, oceny ryzyka i podejmowaniu działań zaradczych.
3. Zarządzanie ryzykiem składa się z powiązanych etapów, które wynikają ze sposobu zarządzania i są ściśle zintegrowane z tym procesem:
 - 1) określenie celów,
 - 2) identyfikacja ryzyka,
 - 3) analiza i ocena ryzyka,
 - 4) postępowanie z ryzykiem,
 - 5) monitorowanie i nadzór,
 - 6) informacja i komunikacja.

ROZDZIAŁ III

ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA REALIZACJĘ POLITYKI ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

§ 4

1. Odpowiedzialność za prawidłowy przebieg procesu zarządzania ryzykiem ponoszą:
 - Zarząd – odpowiada za zarządzanie ryzykiem na poziomie strategicznym,
 - Kierujący jednostkami organizacyjnymi – odpowiadają za zarządzanie ryzykiem na poziomie operacyjnym,
 - Pełnomocnik Zarządu ds. Zarządzania Ryzykiem.



2. Wszyscy pozostali pracownicy są zobowiązani znać i przestrzegać Politykę Zarządzania Ryzykiem, a w zakresie swoich kompetencji są zobowiązani do monitorowania poziomu ryzyka w miejscu pracy, informowania przełożonych o wszelkich zdarzeniach, które mogą doprowadzić do negatywnych skutków działalności Spółki, w tym o potencjalnych nowych zagrożeniach lub istotnych zmianach poziomu ryzyka.

ROZDZIAŁ IV

ELEMENTY PROCESU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

1. OKREŚLENIE CELÓW

§ 5

1. Zarządzanie ryzykiem obejmuje całą działalność Spółki, w tym projektowanie, produkcję i sprzedaż wyrobów chemii organicznej i nieorganicznej.
2. Identyfikacja ryzyka dokonywana jest według metodologii określonej procedurą wewnętrzną Spółki.

2. IDENTYFIKACJA RYZYKA

§ 6

1. Identyfikacja ryzyka polega na zgromadzeniu i uporządkowaniu wiedzy na temat istniejących zagrożeń, które są zebrane i zaprezentowane w sposób syntetyczny i umożliwiający dalsze analizy w tym ich ocenę.
2. Zagrożenia, które w zasadniczy sposób wpływają na warunki prowadzenia działalności Spółki, dotyczą: ryzyka rynkowego, ryzyka płynności finansowej, ryzyka kredytowego, ryzyka zdarzeń losowych oraz ryzyko operacyjne.

3. ANALIZA I OCENA RYZYKA

§ 7

1. Celem analizy ryzyka jest określenie prawdopodobieństwa oraz potencjalnych skutków wystąpienia danego zagrożenia.
2. Analiza ryzyka to określone działania skierowane na obniżenie wpływu ryzyka na funkcjonowanie danego podmiotu i podejmowanie odpowiednich środków przeciwdziałania i minimalizacji ryzyka.
3. Konieczność analizy ryzyka wynika z potrzeby lepszego zrozumienia charakteru zidentyfikowanego ryzyka.

Analiza ryzyka obejmuje:

- określenie przyczyny i wpływu ryzyka w razie jego wystąpienia,
- określenie kategorii ryzyka,
- powiązanie ryzyka z celami Spółki.

§ 8

1. Zidentyfikowane zagrożenia podlegają analizie pod kątem istotności w obszarze osiągniętych przez Spółkę celów.
2. Oceniając prawdopodobieństwo wystąpienia danego zdarzenia/zagrożenia należy wziąć pod uwagę istniejące mechanizmy kontrolne, ich skuteczność oraz poziom zaawansowania.

4. POSTĘPOWANIE Z RYZYKIEM

§ 9

1. Postępowanie z ryzykiem polega na wyznaczeniu i wdrożeniu odpowiedniej odpowiedzi na ryzyko. Etap ten składa się z elementów identyfikacji i oceny możliwych sposobów odpowiedzi na ryzyko oraz wyboru, przygotowania i realizacji planów reakcji.
2. O decyzji wyboru postępowania z ryzykiem decydują Kierujący jednostkami organizacyjnymi.
3. Wyróżnia się następujące sposoby odpowiedzi na ryzyko:
 - unikanie ryzyka - ograniczanie ryzyka,
 - transfer ryzyka,
 - akceptacja ryzyka.



§ 10

1. Zarząd zatwierdza, ze strategicznego punktu widzenia poziom ryzyka, przy uwzględnieniu sytuacji Spółki, wielkości kosztów ograniczania danego ryzyka oraz możliwości wpływu na ryzyko akceptowalne.
2. Zarząd ma prawo podjąć decyzję o akceptacji każdego poziomu ryzyka bez podejmowania działań naprawczych.

§ 11

W stosunku do każdego zidentyfikowanego ryzyka, które przekracza akceptowalny poziom, odpowiedzialny za dany obszar jest zobowiązany planować odpowiednie mechanizmy kontrolne i działania zaradcze.

5. MONITOROWANIE I NADZÓR

§ 12

1. Kierujący jednostkami organizacyjnymi zobowiązani są do monitorowania ryzyka w celu odpowiedzi na pytania:
 - czy ryzyko nadal występuje?
 - czy pojawiły się nowe zagrożenia?
 - czy prawdopodobieństwo i wpływ uległy zmianie (czy zmianie uległ poziom ryzyka)?
 - czy stosowane mechanizmy kontrolne są skuteczne?
2. Monitorowanie ryzyka jest procesem ciągłym, w który zaangażowani są wszyscy pracownicy Spółki.
3. Ponadto Kierujący jednostkami organizacyjnymi mają obowiązek przeglądu wszystkich działań z zakresu zarządzania ryzykiem występujących w podległych jednostkach oraz realizowanych projektach, w celu zgłaszania poprzez Pełnomocnika Zarządu ds. Zarządzania Ryzykiem, propozycji zwiększających ich skuteczność.

ROZDZIAŁ V

AKTUALIZACJA POLITYKI ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

§ 13

1. Polityka Zarządzania Ryzykiem podlega corocznemu przeglądowi w celu jej aktualizacji.
2. Za przegląd i aktualizację polityki odpowiada Pełnomocnika Zarządu ds. Zarządzania Ryzykiem.
3. Każda aktualizacja polityki wymaga zatwierdzenia przez Zarząd.

Brzeg Dolny, 8 listopada 2017 r.

Wiesław Klimkowski
Prezes Zarządu,
Dyrektor Generalny
PCC Rokita SA

