

# POLITYKA ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

## PCC EXOL SA

### CELE POLITYKI ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

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.
3. 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.

### ZAKRES POLITYKI ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

1. Polityka ma zastosowanie do wszystkich jednostek organizacyjnych Spółki oraz do wszystkich jej pracowników, jak również Spółek z Grupy PCC, świadczących usługi na rzecz PCC Exol SA.
2. Polityka realizowana jest poprzez okresową identyfikację i ocenę ryzyka, a także poprzez podejmowanie działań zaradczych w oparciu o zarządzanie strategiczne i operacyjne.

### ODPOWIEDZIALNOŚĆ ZA REALIZACJĘ POLITYKI ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

1. Odpowiedzialność za prawidłowy przebieg procesu zarządzania ryzykiem ponoszą:
  - Zarząd – odpowiada za zarządzanie ryzykiem na poziomie strategicznym,
  - Pełnomocnik Zarządu ds. Zarządzania Ryzykiem – odpowiada za koordynację procesu oceny ryzyk na poziomie strategicznym, w tym za sprawozdawczość i audyty,
  - Dyrektor Biura Bezpieczeństwa i Prewencji (PCC Rokita SA) – odpowiada za zarządzanie ryzykiem związanym z bezpieczeństwem i higieną pracy pracowników oraz osób pracujących na terenie Spółki,
  - Dyrektor Biura Ochrony Środowiska (PCC Rokita SA) – odpowiada za zarządzanie ryzykiem związanym z wpływem Spółki na środowisko oraz wpływem zmian w zakresie prawa ochrony środowiska na działalność Spółki,
  - pozostali Kierujący jednostkami organizacyjnymi – odpowiadają za zarządzanie ryzykiem w obszarze nadzorowanych procesów.



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.

## ELEMENTY PROCESU ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

1. Identyfikacja i ocena ryzyka dokonywana jest według obowiązujących w Spółce procedur i instrukcji wewnętrznych.
2. Zarząd zatwierdza, ze strategicznego punktu widzenia poziom ryzyka, przy uwzględnieniu sytuacji Spółki, wielkości kosztów ograniczania danego ryzyka oraz możliwości wpływu na ryzyko akceptowalne.
3. W stosunku do każdego zidentyfikowanego ryzyka, które przekracza akceptowalny poziom, odpowiedzialny za dany obszar jest zobowiązany planować odpowiednie mechanizmy kontrolne i działania zaradcze.
4. Zarząd ma prawo podjąć decyzję o akceptacji każdego poziomu ryzyka bez podejmowania działań naprawczych.
5. Kierujący jednostkami organizacyjnymi zobowiązani są do ciągłego 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?
6. Ponadto Kierujący jednostkami organizacyjnymi mają obowiązek przeglądu wszystkich działań z zakresu zarządzania ryzykiem występujących w podległych jednostkach oraz realizowanych projektach, w celu wdrażania działań zwiększających ich skuteczność.

Brzeg Dolny, 30 marca 2021 r.

Mirostław Siwirski  
Prezes Zarządu

Rafał Zdon  
Vice-Prezes Zarządu

