



UAB „EPSO-G“ ĮMONIŲ GRUPĖS KORPORATYVINIO VALDYMO POLITIKA

- Tikslas:** Užtikrinti UAB „EPSO-G“ įmonių grupėje vieningą ir gerąją praktiką atitinkančią grupės bendrovių valdyseną (korporatyvinį valdymą), nustatant:
- įmonių grupėje taikomus korporatyvinio valdymo principus;
 - įmonių grupės korporatyvinio valdymo dokumentų sistemą;
 - UAB „EPSO-G“ kaip patronuojančios bendrovės ir kitų grupės bendrovių tarpusavio sąveiką.
- Taikymo apimtis:** Taikoma visoms UAB „EPSO-G“ įmonių grupės bendrovėms.

TURINYS:

1. Vartojamos sąvokos ir sutrumpinimai	2
2. Bendrosios nuostatos	2
3. Grupės korporatyvinio valdymo sistema ir struktūra	3
4. Korporatyvinio valdymo principai	4
5. Korporatyvinio valdymo dokumentai, jų įgyvendinimas Grupės bendrovėse	5
<i>Gairės, politikos, tvarkos</i>	5
<i>Korporatyvinio valdymo dokumentų įgyvendinimas Grupės bendrovėse</i>	6
6. Reikalavimai korporatyvinio valdymo dokumentų turiniui	7
7. Grupės politikų rengimo, tvirtinimo ir įgyvendinimo tvarka	7
8. Pagrindinės korporatyvinio valdymo sritys	7
9. EPSO-G kaip patronuojančios bendrovės vaidmuo Grupėje	7
10. Valdybos teisininkas. Funkcinis korporatyvinio valdymo komitetas	14

1. Vartojamos sąvokos ir sutrumpinimai

Korporatyvinio valdymo politika arba Politika	Ši UAB „EPSO-G“ įmonių grupės korporatyvinio valdymo politika su visais priedais, pakeitimais ir papildymais (jei tokių būtų).
EM	Lietuvos Respublikos energetikos ministerija
Funkciniai kuratoriai	Grupės bendrovių darbuotojai, kurie vykdo atitinkamų veiklos sričių koordinavimo funkciją Grupės lygmeniu arba konkrečios Grupės bendrovės lygiu.
Grupė	UAB „EPSO-G“ kontroliuojama įmonių grupė, kurią sudaro UAB „EPSO-G“ ir UAB „EPSO-G“ tiesiogiai ir netiesiogiai kontroliuojamos dukterinės bendrovės.
Grupės bendrovės (Bendrovė)	UAB „EPSO-G“, Dukterinės bendrovės ir Paskesnio lygio dukterinės bendrovės, kaip jos apibrėžtos šiame Politikos skyriuje, ar bet kuri iš šių bendrovių atskirai.
Grupės korporatyvinio valdymo dokumentai	UAB „EPSO-G“ patvirtinti visai Grupei rekomenduojami taikyti dokumentai, reglamentuojantys Grupės valdyseną.
Patronuojanti bendrovė arba EPSO-G	UAB „EPSO-G“
Dukterinės bendrovės (DB)	UAB „EPSO-G“ tiesiogiai kontroliuojamos dukterinės bendrovės.
Paskesnio lygio dukterinės bendrovės (PLDB)	Bendrovės, kurias tiesiogiai ar netiesiogiai kontroliuoja Dukterinės bendrovės.
Korporatyvinio valdymo gairės	Lietuvos Respublikos energetikos ministro 2018 m. balandžio 24 d. įsakymu patvirtintos UAB „EPSO-G“ įmonių grupės korporatyvinio valdymo gairės (su visais paskesniais pakeitimais).

2. Bendrosios nuostatos

- 2.1. Politika tvirtinama ir keičiama EPSO-G valdybos sprendimu.
- 2.2. Politika EPSO-G taikoma tiesiogiai, EPSO-G valdymo organai, veikdami savo kompetencijos ribose, vadovaujasi Politikos nuostatomis tvirtindami atitinkamus EPSO-G vidaus dokumentus, kai tai reikalinga.
- 2.3. Rekomenduojama, jog Politika DB ir PLDB būtų įgyvendinama Bendrovių valdyboms priimant sprendimus dėl prisijungimo prie šios Politikos. Prisijungus prie Politikos, DB ir PLDB valdymo organai siekia, kad atitinkamų Bendrovių valdysena, įskaitant ir atitinkamų Grupės bendrovių vidaus dokumentus, atitiktų Grupės korporatyvinio valdymo dokumentuose įtvirtintus principus ir taisykles.
- 2.4. Už Politikos nuostatų aiškinimą (iškilus klausimams) ir rekomendacijų dėl Politikos įgyvendinimo teikimą Bendrovėms, informacijos, susijusios su Politikos įgyvendinimu Grupės mastu, surinkimą ir pateikimą EPSO-G valdybai, o taip pat generaliniam direktoriui ne rečiau kaip kartą per metus, yra atsakingas EPSO-G teisės ir korporatyvinio valdymo funkcinis padalinys. Rekomendacijas dėl funkcinio kuravimo modelio, kaip tai numatyta Politikos 3.2.3, 4.4 ir kituose punktuose, Grupės

įmonėms teikia, detalizuoja kaip konkrečiai pasireiškia funkcinis kuravimas modelis, modelio įgyvendinimą koordinuoja EPSO-G Strategijos ir plėtros funkcinis padalinys.

2.5. Politika skelbiama viešai Bendrovės interneto svetainėje.

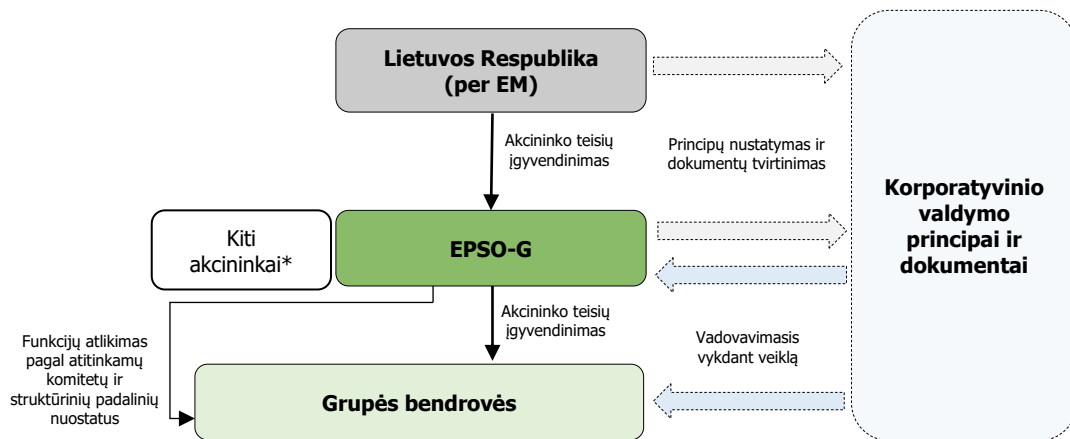
3. Grupės korporatyvinio valdymo sistema ir struktūra

3.1. Korporatyvinis valdymas Grupės mastu įgyvendinamas:

3.1.1. naudojantis EPSO-G kaip akcininko teisėmis DB atžvilgiu (atitinkamai ir naudojantis DB kaip akcininkės teisėmis PLDB);

3.1.2. EPSO-G organams ir struktūriniais padaliniais tiesiogiai vykdant jiems priskirtas funkcijas Grupės bendrovių atžvilgiu;

3.1.3. nustatant Grupės mastu taikomus korporatyvinio valdymo principus ir Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus.



1 paveikslas. Principinė korporatyvinio valdymo Grupės mastu įgyvendinimo schema.

**smulkieji akcininkai yra dviejose Grupės listinguojamose Bendrovėse – LITGRID AB ir AB „Amber Grid“.*

3.2. Grupės korporatyvinio valdymo struktūrą sudaro:

3.2.1. Grupės bendrovių organai, kurių kompetencija yra detalizuojama atitinkamų Grupės bendrovių įstatuose, jų veiklos dokumentuose;

3.2.2. EPSO-G struktūriniai (funkciniai) padaliniai, kurie EPSO-G vidaus dokumentuose nustatyta tvarka vykdo centralizuotas funkcijas Grupės mastu. Šie dokumentai (ar jų dalis, išrašai) privalo būti pateikti Grupės bendrovėms, kurių atžvilgiu tokie struktūriniai (funkciniai) padaliniai vykdo jiems priskirtas funkcijas;

3.2.3. Funkciniai kuratoriai – Grupės bendrovių darbuotojai, kurie EPSO-G patvirtintų Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų pagrindu vykdo atitinkamų veiklos sričių koordinavimo funkciją Grupės lygmeniu (šie dokumentai (ar jų dalis, išrašai) privalo būti pateikti Grupės bendrovėms, kurių atžvilgiu tokie Funkciniai kuratoriai vykdo jiems priskirtas funkcijas) ar konkrečios Grupės bendrovės lygmeniu.

3.2.4. Funkcinis korporatyvinio valdymo komitetas bei valdybų teisininkai, kurių pagrindinės funkcijos ir tikslai nustatyti Politikos 10 skyriuje, o valdybų teisininkų funkcijos detalizuojamos valdybų darbo reglamentuose.

3.3. Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų sistemą sudaro:

3.3.1. Korporatyvinio valdymo gairės;

3.3.2. Grupės bendrovių įstatatai;

- 3.3.3. Grupės bendrovių organų veiklą reglamentuojantys dokumentai, kiek jie numato sąveiką tarp Grupės bendrovių;
- 3.3.4. ši Politika;
- 3.3.5. EPSO-G patvirtinti Grupės korporatyvinio valdymo dokumentai;
- 3.3.6. EPSO-G patvirtintų Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų pagrindu patvirtinti Grupės bendrovių dokumentai (Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus įgyvendinantys dokumentai).

4. Korporatyvinio valdymo principai

- 4.1. Rengiant visus Grupės bendrovių vidaus dokumentus ir priimant visus valdymo sprendimus, Grupės bendrovių valdymo organai vadovaujasi toliau nurodytais korporatyvinio valdymo principais, kurių turinys detalai atskleidžiamas Korporatyvinio valdymo gairėse:
 - 4.1.1. Grupės veiklos skaidrumo;
 - 4.1.2. valstybės nuosavybės ir reguliavimo funkcijų atskyrimo;
 - 4.1.3. Grupės tikslų apibrėžtumo;
 - 4.1.4. Grupės tikslų tvarumo;
 - 4.1.5. akcininkų teisių tinkamo realizavimo;
 - 4.1.6. atitikties teisės aktų reikalavimams ir geriausios praktikos standartams;
 - 4.1.7. veiklos efektyvumo;
 - 4.1.8. Grupės tvarumo;
 - 4.1.9. veiklos konkurencingumo;
 - 4.1.10. valdymo ir priežiūros organų atsakomybės bei atskaitomybės akcininkams.
- 4.2. Be Politikos 4.1 punkte nurodytų korporatyvinio valdymo principų Grupėje taip pat įgyvendinami šie principai:
 - 4.2.1. Grupės bendrovių savarankiškumo principas, kuris reiškia, kad, nepaneigiant šios Politikos nuostatų, kiekviena Grupės bendrovė veikia savarankiškai, siekdama atitinkamos Grupės bendrovės įstatuose nustatytų tikslų ir turi pareigą nepriklausomai vertinti, ar vadovavimasis Grupės korporatyvinio valdymo dokumentais nepažeidžia atitinkamos Grupės bendrovės, jos kreditorių, akcininkų ar kitų suinteresuotų šalių interesų;
 - 4.2.2. Grupės bendrovių organų savarankiškumo ir kompetencijos atskiriamumo principas, kuris reiškia, kad kiekvienos Grupės bendrovės organai savarankiškai veikia savo kompetencijos, nustatytos atitinkamos Grupės bendrovės įstatuose, ribose, prisiimdami atsakomybę už jų kompetencijai priskirtų sprendimų priėmimą, nepriklausomai nuo to, ar atitinkamos veiklos sritys yra reguliuojamos Grupės korporatyvinio valdymo dokumentais, ar ne.
- 4.3. Siekiant užtikrinti tinkamą valdyseną (korporatyvinį valdymą) Grupės mastu į Grupės bendrovių organų sudėtį yra įtraukiami nepriklausomi nariai. Atsižvelgiant į tai, nepriklausomi Grupės bendrovių organų nariai vykdydami savo veiklą turėtų nuolatos vertinti, ar yra išlaikytas nario nepriklausomumas. Vadovaujantis gerąja valdysenos praktika, rekomenduojama, jog nepriklausomi valdybų nariai kurtų pridėtinę vertę:
 - 4.3.1. suteikdami naujų (nešališkų) įžvalgų įmonių vadovų komandai priimant sprendimus;
 - 4.3.2. dalinantis savo kompetencija, patirtimi, turimais ryšiais, sąžiningo ir etiško elgesio kultūra;
 - 4.3.3. padėdami bendrovių vadovams siekti bendrovės tikslų, prižiūradami jų veiklą.

- 4.4. Siekiant užtikrinti Grupės bendrovių funkcinės veiklos suderinamumą su Grupės ir konkrečių Bendrovių veiklos strategija, koordinuoti Grupės bendrovių funkcinių sričių veiklą, užtikrinti patirties dalinimąsi ir auginti specialistų kompetenciją Grupės bendrovėse konkrečių funkcinių veiklos sričių koordinavimui gali būti taikomas funkcinis kuravimas, kuris užtikrina atitinkamas funkcijas atliekančių Grupės bendrovių darbuotojų bendradarbiavimą. Tačiau visais atvejais funkcinis kuravimas nepaneigia Grupės bendrovių savarankiškumo principo, nurodyto aukščiau.

5. Korporatyvinio valdymo dokumentai, jų įgyvendinimas Grupės bendrovėse

Gairės, politikos, tvarkos, funkcinio kuravimo matrica, funkciniai veiklos planai

- 5.1. Grupėje gali būti tvirtinami žemiau nurodyti Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų tipai, kurie turi būti suderinti su Grupės korporatyvinio valdymo principais, o taip pat su aukštesnio lygio Grupės korporatyvinio valdymo dokumentais:

Dokumento tipas	Dokumentą charakterizuojantys požymiai
Gairės	<ul style="list-style-type: none"> - rekomendacinio pobūdžio dokumentai; - apibrėžia pagrindinius reguliuojamos srities tikslus, uždavinius bei principus; - gairėmis vadovaujamosi rengiant kitus korporatyvinio valdymo (įgyvendinamuosius) dokumentus; - gaires tvirtina EPSO-G visuotinis akcininkų susirinkimas, valdyba, valdybos komitetai; - visi Grupėje patvirtinti korporatyvinio valdymo dokumentai turi būti taikomi ir aiškinami atsižvelgiant į gairių nuostatas. <p><i>Pvz: Grupės korporatyvinio valdymo ir (ar) veiklos gairės; Atlygio gairės.</i></p>
Politikos	<ul style="list-style-type: none"> - nustato principus, o kai kuriais atvejais ir konkrečias taisykles; - rengiamos atsižvelgiant į gairių turinį; - Grupei taikomas politikas tvirtina EPSO-G valdyba arba audito komitetas, kai tokią audito komiteto kompetenciją numato norminiai teisės aktai, arba visuotinis akcininkų susirinkimas, kai politikų tvirtinimas priskiriamas akcininkų susirinkimo kompetencijai pagal teisės aktus ar įstatus - bendrose Grupei taikomose politikose gali būti įtraukiamos ir nuostatos, kurios taikomos tik EPSO-G (paprastai tai nuostatos, numatančios konkrečias politiką EPSO-G įgyvendinančias taisykles); - DB ir PLDB organai, veikdami savo kompetencijos ribose, gali tvirtinti konkrečiai DB ar PLDB taikytinas politikas. <p><i>Pvz: Grupės turto disponavimo, valdymo ir naudojimo politika; Grupės dividendų politika; Grupės socialinė politika; Grupės skaidrumo politika.</i></p>
Tvarkos	<ul style="list-style-type: none"> - konkrečių taisyklių (reikiamų atlikti veiksmų) rinkinys; - tvirtinamos siekiant praktiškai įgyvendinti gairėse ir politikose nustatytus tikslus bei reikalavimus; - paprastai tvirtinamos atskirai kiekvienoje Bendrovėje pritaikant atitinkamas tvarkas prie konkrečios Bendrovės poreikių ir veiklos specifikos; - tvirtina atitinkamos Bendrovės valdymo organai, veikdami savo kompetencijos ribose.

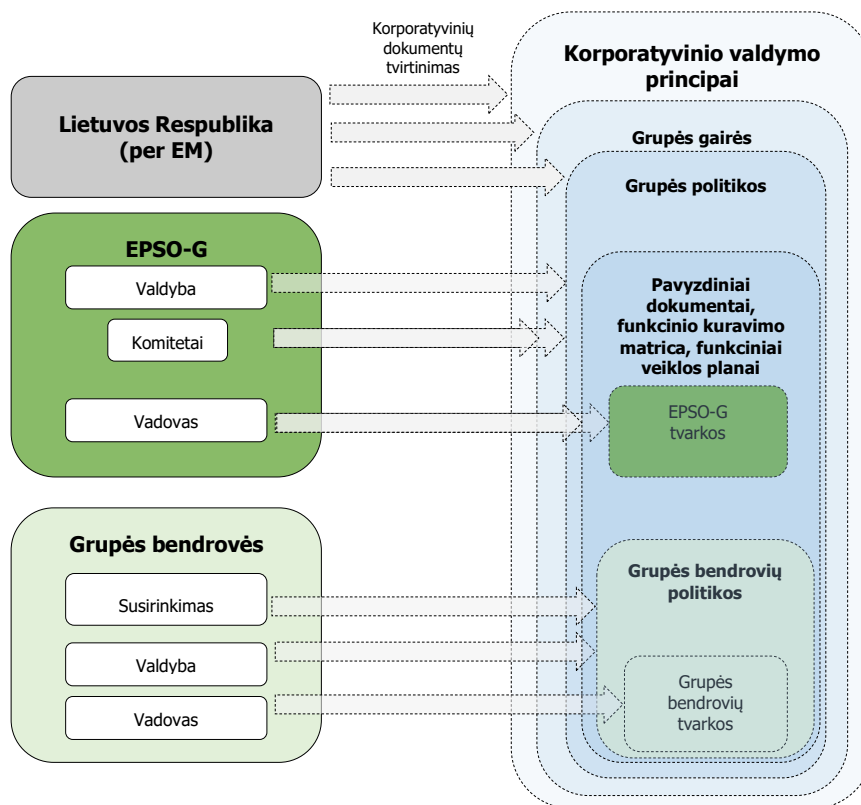
Dokumento tipas	Dokumentą charakterizuojantys požymiai
Funkcinio kuravimo matrica	<ul style="list-style-type: none"> - Politikos įgyvendinamasis dokumentas, skirtas efektyviam tam tikrų kasdienės veiklos sričių vystymui Grupėje; - Grupei taikomą funkcinio kuravimo matricą tvirtina EPSO-G generalinis direktorius; - Grupės bendrovių generaliniai direktoriai, įgyvendindami Grupės funkcinio kuravimo modelį, skiria už matricoje nurodytų veiklos sričių kuravimą toje bendrovėje atsakingus darbuotojus (Funkciniai kuratoriai konkrečios bendrovės lygiu).
Funkciniai veiklos planai	<ul style="list-style-type: none"> - Funkcinį kuravimą Grupėje įgyvendinantis dokumentas, kuriame nustatoma atitinkamos funkcinės srities valdymo / vystymo planai. - Grupei taikomą funkcinį veiklos planą tvirtina EPSO-G generalinis direktorius. - Grupės bendrovių generaliniai direktoriai, įgyvendindami Grupės funkcinio kuravimo modelį, savo sprendimu prisijungia prie funkcinio veiklos plano įgyvendinimo.
Kiti Grupės lygio dokumentai	<ul style="list-style-type: none"> - Esant konkrečiam poreikiui, gali būti priimami ir kiti Grupės specifiniai korporatyvinio valdymo dokumentai nei aptarta šiame Politikos skyriuje, - Tokius dokumentus taip pat rekomenduojama taikyti visoms Grupės bendrovėms, numatant tai pačiuose dokumentuose.

Korporatyvinio valdymo dokumentų įgyvendinimas Grupės bendrovėse

- 5.2. Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų įgyvendinimui Grupės bendrovėse turi būti priimami kompetentingų Grupės bendrovių organų sprendimai.
- 5.3. Rekomenduojami sprendimų tipai Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų įgyvendinimui Grupės bendrovėse:

Sprendimo tipas	Sprendimo tipo aprašymas
Prisijungimas	<ul style="list-style-type: none"> - prisijungus prie atitinkamo Grupės korporatyvinio valdymo dokumento, šis dokumentas Grupės bendrovėje taikomas tiesiogiai pilna apimtimi; - atskiras Grupės bendrovės korporatyvinis dokumentas nėra tvirtinamas. <p><i>Rezoliucijos pvz.: valdyba nusprendė prisijungti prie politikos ir politiką bendrovėje taikyti pilna apimtimi.</i></p>
Prisijungimas su išimtimis	<ul style="list-style-type: none"> - prisijungus prie atitinkamo Grupės korporatyvinio valdymo dokumento, šis dokumentas Grupės bendrovėje taikomas tiesiogiai; - kompetentingo valdymo organo sprendime nurodomos Grupės korporatyvinio valdymo dokumento taikymo išimtys; - gali būti tvirtinamas atskiras Grupės bendrovės korporatyvinis dokumentas. <p><i>Rezoliucijos pvz.: valdyba nusprendė prisijungti prie politikos, politiką bendrovėje taikant su toliau nurodytomis išimtimis [nurodomos politikos nuostatos, kurios nebus taikomos, nurodant konkrečius netaikomas politikos punktus, papunkčius, jų dalis, arba gali būti tvirtinamas atskiras bendrovės korporatyvinis dokumentas, kuriame būtų pažymėtos netaikytinos nuostatos].</i></p>

Sprendimo tipas	Sprendimo tipo aprašymas
Prisijungimas su papildomu reglamentavimu	<ul style="list-style-type: none"> - prisijungus prie atitinkamo Grupės korporatyvinio valdymo dokumento, šis dokumentas Grupės bendrovėje taikomas tiesiogiai; - kompetentingo valdymo organo sprendime nurodomi papildomi reikalavimai, patvirtinamos jų laikymosi, įgyvendinimo, priežiūros ir kontrolės procedūros, atsižvelgiant į Grupės bendrovės specifiką; - gali būti tvirtinamas atskiras Grupės bendrovės korporatyvinis dokumentas. <p><i>Rezoliucijos pvz.: valdyba nusprendė prisijungti prie politikos, politiką bendrovėje taikant pilna apimtimi bei nustatant papildomą politikos įgyvendinimo reglamentavimą: [nurodomas papildomas politikos taikymo reglamentavimas arba gali būti tvirtinamas atskiras bendrovės korporatyvinis dokumentas, kuriame bus numatytas papildomas reglamentavimas]. Numatant politikoje papildomą reglamentavimą rekomenduojama siekti maksimaliai išlaikyti originalią Grupės politikos struktūrą bei numeraciją.</i></p>
Savarankiškas korporatyvinis dokumentas	<ul style="list-style-type: none"> - vadovaujantis Grupės korporatyvinio valdymo dokumentu kompetentingas valdymo organas, atsižvelgdamas į konkrečios Grupės bendrovės veiklos specifiką, patvirtina atskirą konkrečios Grupės bendrovės korporatyvinio valdymo dokumentą. <p><i>Rezoliucijos pvz.: valdyba nusprendė bendrovėje taikyti politiką bei jos taikymui patvirtinti [nurodomas tvirtinamas dokumentas].</i></p>
Netaikymas (laikinais arba nuolat)	<ul style="list-style-type: none"> - Grupės bendrovės kompetentingas organas, atsižvelgdamas į konkrečios Bendrovės veiklos specifiką, priima sprendimą Korporatyvinio valdymo dokumento Bendrovėje netaikyti pilna apimtimi arba netaikyti jo dalies; - Grupės bendrovės kompetentingas priimdamas sprendimą dėl konkretaus Korporatyvinio valdymo dokumento netaikymo Bendrovėje, savo sprendime nurodo ar dokumentas iš viso nebus taikomas Bendrovėje dėl jos veiklos specifikos, ar tiesiog yra reikalingas tam tikras pereinamasis laikotarpis jos taikymui, todėl dokumentas arba jo dalis nebus taikoma konkretų pereinamąjį laikotarpį; - taip pat nurodomos Grupės korporatyvinio valdymo dokumento netaikymo arba pereinamojo laikotarpio būtinumo priežastys. <p><i>Rezoliucijos pvz.: atsižvelgiant į [nurodomos priežastys], valdyba nusprendė, jog bendrovėje politika nebus taikoma pilnai (arba iš dalies) [nurodomas terminas, jei reikalingas pereinamasis laikotarpis].</i></p>



3 paveikslas. Korporatyvinio valdymo dokumentų tvirtinimas Grupėje.

5.4. EPSO-G valdybos teisininkas tvarko visų Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų sąrašą.

6. Reikalavimai korporatyvinio valdymo dokumentų turiniui

6.1. Rengiant ir tvirtinant visus Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus, o taip pat Grupės bendrovių tvirtinamus dokumentus turi būti laikomasi šių reikalavimų:

Dokumentas	Reikalavimai
Gairėms politikoms:	<p>ir</p> <ul style="list-style-type: none"> - nustatomi pagrindiniai reglamentuojamo klausimo principai; - jeigu yra numatomos nuostatos, kurios taikomos tik kai kurioms Grupės bendrovėms (įskaitant ir EPSO-G), tai aiškiai nurodoma; - nurodomas rekomenduojamas sprendimo tipas dėl gairių ar politikos taikymo Grupės bendrovėse; - nurodomas EPSO-G struktūrinis (funkcinis) padalinys, kuris yra atsakingas už dokumento pateikimą Grupės bendrovėms (DB ar DB ir PLDB, nepažeidžiant EPSO-G įstatuose esančio reguliavimo), dokumento nuostatų aiškinimą (iškilus klausimams), rekomendacijų dėl dokumento įgyvendinimo teikimą Grupės bendrovėms, informacijos, susijusios su dokumento įgyvendinimu Grupės mastu, surinkimą ir pateikimą EPSO-G generaliniam direktoriui bei kitiems kompetentingiems organams (jei atsakingi padaliniai skirtingi – aiškiai nurodoma, kas už ką atsako); - nurodoma, ar įgyvendinant Grupės veiklos skaidrumo principą (Politikos 4.1 punktas) atitinkamas Grupės korporatyvinio valdymo dokumentas (ar jo dalis, išrašas) turi būti paskelbtas viešai.

Dokumentas	Reikalavimai
Tvarkoms:	<ul style="list-style-type: none"> - nustatoma konkreči reguliuojama sritis; - nurodomos Grupės gairės ar politika, kurios yra įgyvendinamos priimant šias tvarkas; - nustatomos konkrečios elgesio taisyklės, kurios detaliai paaiškina, kaip turi būti elgiamasi siekiant įgyvendinti tam tikrus Grupės korporatyvinio valdymo dokumentais keliamus tikslus; - nurodomi už tvarkų tinkamą įgyvendinimą bei kontrolę atsakingi asmenys, organai.
Funkcinio kuravimo matricai	<ul style="list-style-type: none"> - nustatomos Grupės veiklos sritys, kuriose yra vykdomas funkcinis kuravimas, - nustatomas konkrečiu atveju taikomas funkcinio kuravimo modelis (parama, kuravimas, lyderystė); - nustatoma, kas atliks Funkcinio kuratoriaus funkciją Grupėje; - jeigu yra numatomos nuostatos, kurios taikomos tik kai kurioms Grupės bendrovėms (įskaitant ir EPSO-G), tai aiškiai nurodoma.
Funkciniai veiklos planai	<ul style="list-style-type: none"> - paprastai rengiama aukšto prioriteto funkcinėms sritims; - numato funkcinės srities prioritetus Grupės strategijos laikotarpiu, nustato tikslus ir uždavinius, jų matavimo rodiklius, kitus tos srities valdymo klausimus.

6.2. Konkreči Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų įgyvendinimo tvarka DB ar PLDB nustatoma pačiose DB ar PLDB, jei atitinkamame Grupės korporatyvinio valdymo dokumente nėra numatyta jo įgyvendinimo tvarka.

6.3. Rekomenduojama tipinė Grupės politikų struktūra pridedama kaip priedas Nr. 1 prie šios Politikos.

7. Grupės politikų rengimo, tvirtinimo ir įgyvendinimo tvarka

7.1. Grupės politikos rengiamos, tvirtinamos ir įgyvendinamos toliau numatyta tvarka:

7.1.1. identifikuojamas bendros Grupės politikos poreikis, už atitinkamos politikos reguliavimo sritį atsakingas EPSO-G padalinys parengia politikos projektą;

7.1.2. pagal poreikį suformuojama darbo grupė, atsakinga už konkrečios politikos projekto derinimą ir tobulinimą. Darbo grupė sudaroma iš Grupės bendrovių paskirtų atsakingų asmenų, pagal poreikį įtraukiant visų arba dalies Grupės bendrovių atstovus (atsižvelgiant į numatomą politikos taikymo apimtį). Derinant politikos projektą be atitinkamų pagal sritį arba funkcijas paskirtų kompetentingų Bendrovių asmenų, taip pat turi dalyvauti ir Grupės bendrovių teisininkai;

7.1.3. darbo grupė apsvarsto ir užbaigia politikos projekto rengimą;

7.1.4. jei reikalinga, atsižvelgiant į EPSO-G įstatus, yra gaunamos EPSO-G suformuotų komitetų rekomendacijos dėl parengto politikos projekto. Prieš priimant naujas politikas ar esminius pakeitimus, politikos projektas atsiliepimams ir pasiūlymams gali būti teikiamas Grupės bendrovių valdyboms;

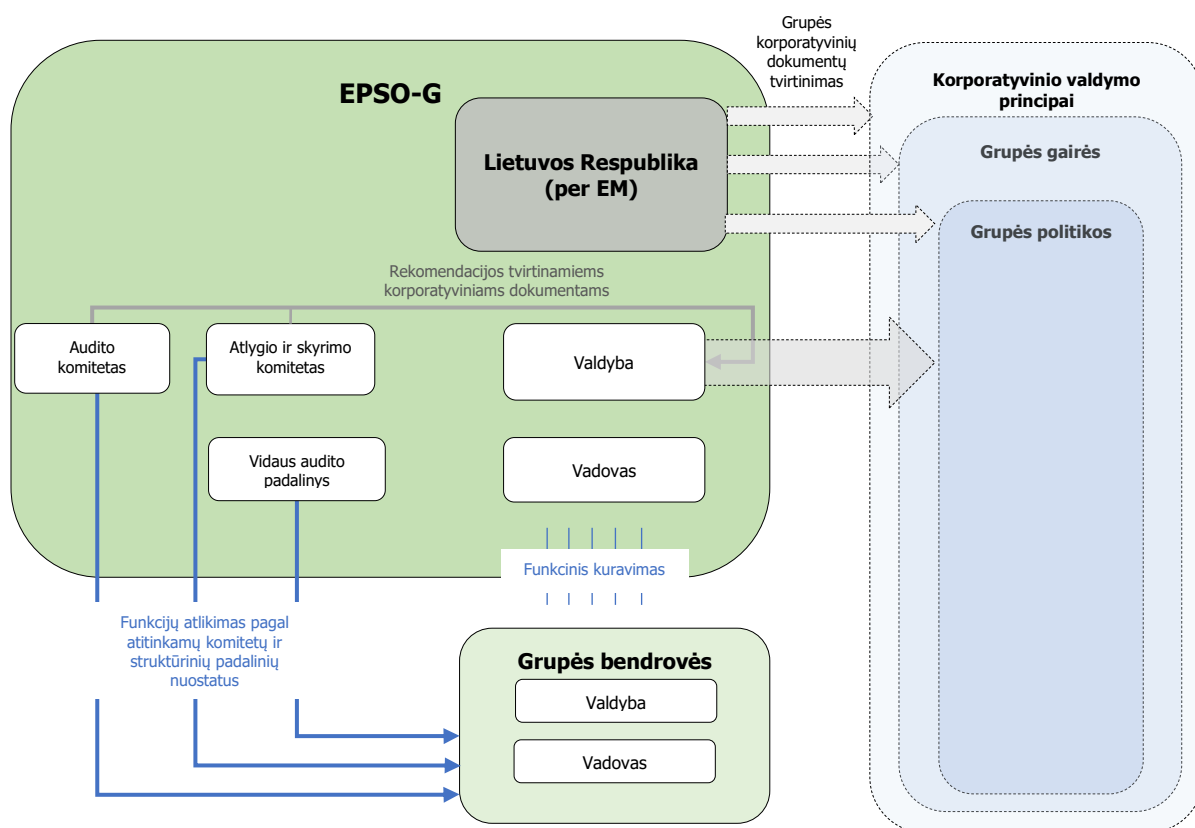
7.1.5. vadovaujantis EPSO-G įstatais, Grupės politiką pagal darbo grupės parengtą projektą tvirtina EPSO-G valdyba arba specifiniai norminių teisės aktų numatytais atvejais – EPSO-G audito komitetas;

- 7.1.6. EPSO-G valdybos (ar EPSO-G audito komiteto) patvirtintą politiką EPSO-G atsakingas struktūrinis arba funkcinis padalinys siunčia DB ir PLDB;
- 7.1.7. DB ir PLDB vadovai nedelsiant inicijuoja atitinkamos Bendrovės valdybos posėdį, kuriame būtų apsvaistytas EPSO-G valdybos (ar EPSO-G audito komiteto) patvirtintas politikos projektas ir priimtas vienas iš šioje Politikoje rekomenduojamų sprendimų dėl politikos taikymo atitinkamoje DB ir PLDB;
- 7.1.8. PLDB, įgyvendindama politiką, atsižvelgia į savo patronuojančios bendrovės siūlymus / rekomendacijas dėl tokios politikos įgyvendinimo, jei siūlymai / rekomendacijos pateikiamos. PLDB valdybos taip pat svarsto ir vertina, kaip įgyvendinta politika ir šią informaciją teikia savo patronuojančiai bendrovei (DB), kuri nustatyta reguliarumu bei forma apibendrintą informaciją apie konkrečios politikos įgyvendinimą DB ir savo tiesiogiai bei netiesiogiai kontroliuojamose bendrovėse (PLDB) teikia EPSO-G atsakingam padaliniiui (politikos savininkams) (matricinis informacijos pateikimo modelis);
- 7.1.9. už politikos įgyvendinimą atsakingas EPSO-G padalinys ar EPSO-G vadovas (ar jo įgaliotas asmuo) nustatyta reguliarumu bei forma apibendrintą informaciją apie konkrečios politikos įgyvendinimą visoje Grupėje teikia informaciją EPSO-G valdybai.
- 7.2. Šio Politikos skyriaus nuostatos pagal poreikį *mutatis mutandis* gali būti taikomos rengiant, derinant bei priimant sprendimus ir dėl kitų šioje Politikoje numatytų Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų.
- 7.3. Grafinė Grupės politikų rengimo, tvirtinimo ir įgyvendinimo schema pateikiama priede Nr. 2 prie šios Politikos.

8. Pagrindinės korporatyvinio valdymo sritys

- 8.1. Siekdami Politikos tikslų EPSO-G organai, veikdami savo kompetencijos ribose, tvirtina Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus, kurie, be kita ko, reglamentuoja žemiau nurodytas sritis (nebaigtinis sąrašas):
 - 8.1.1. Grupės organų narių atlygio nustatymą ir veiklos vertinimą;
 - 8.1.2. Grupės veiklos skaidrumo užtikrinimą;
 - 8.1.3. Grupės socialinę atsakomybę;
 - 8.1.4. Personalo valdymo klausimus;
 - 8.1.5. Rizikų valdymą ir interesų konflikto vengimą;
 - 8.1.6. Apskaitos ir lėšų bei turto valdymą;
 - 8.1.7. Pirkimų organizavimą;
 - 8.1.8. Grupės veiklos priežiūrą.
- 8.2. EPSO-G organai, veikdami savo kompetencijos ribose, gali patvirtinti ir kitas, aukščiau nenurodytas sritis reglamentuojančius Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus, jeigu tuo užtikrinamas Politikoje įtvirtintų tikslų pasiekimas bei Korporatyvinio valdymo gairėse įtvirtintų korporatyvinio valdymo principų realizavimas.

9. EPSO-G kaip patronuojančios bendrovės vaidmuo Grupėje



5 paveikslas. EPSO-G vaidmuo Grupėje.

9.1. EPSO-G organai vykdo funkcijas visos Grupės mastu:

EPSO-G organas	Principinis vaidmuo Grupės mastu ¹
Valdyba	<ul style="list-style-type: none"> - Atsakinga už organizacinį ir sisteminį Grupės vystymą bei valdymą jai priskirtos kompetencijos srityje ir apimtyse. - Formuoja bendrą Grupės korporatyvinio valdymo politiką. - Atlieka Grupės bendrovių veiklos, jų strategijų, veiklos tikslų ir planų, Valdybos patvirtintų dokumentų ir kitų sprendimų Grupės bendrovėse įgyvendinimo stebėseną. - Vykdo Grupės bendrovių vykdomų strateginių projektų, įtrauktų į nacionalinę energetikos strategiją, ypatingos valstybinės svarbos projektų, valstybei svarbių ekonominius projektų valdymo priežiūrą bei kontrolę. - Vykdo vidaus kontrolės sistemos funkcionavimo bei rizikų valdymo priežiūrą visos Grupės mastu. <p>Atlikdama EPSO-G įstatuose ir nustatytas funkcijas visose Grupės bendrovėse, valdyba:</p>

¹ Politikoje pateikiamas apibendrintos organų kompetencijos informaciniais tikslais. Detali organų kompetencija pateikiama įstatuose, veiklos nuostatuose ir pan., kuriais turi būti vadovaujama nustatant konkretaus organo funkcijas ir atsakomybę.

EPSO-G organas	Principinis vaidmuo Grupės mastu¹
	<ul style="list-style-type: none"> - tvirtina Grupės bendrovėms rekomenduojamas taikyti politikas, kitus Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus; - tvirtina Grupės veiklos strategiją, tikslus, veiklos planą; - priima kitus sprendimus, susijusius su Grupės bendrovėmis pagal EPSO-G įstatuose jai priskirtą kompetenciją.
Audito komitetas	<ul style="list-style-type: none"> - Atsakingas už Grupės bendrovių finansinių ataskaitų rengimo bei audito atlikimo priežiūrą. - Atsakingas už Grupės bendrovių auditorių ir audito įmonių nepriklausomumo bei objektyvumo principų laikymosi užtikrinimą. - Atsakingas už Grupės bendrovių vidaus kontrolės, rizikos valdymo ir vidaus audito sistemų, veiklos procesų veiksmingumo priežiūrą. - Atsakingas už Grupės bendrovių auditoriaus ir (ar) audito įmonės ne audito paslaugų teikimo kontrolę. <p>Atlikdamas EPSO-G įstatuose ir audito komiteto veiklos nuostatuose nustatytas funkcijas visose Grupės bendrovėse, komitetas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - veikia kaip patariamasis EPSO-G valdybos organas ir teikia EPSO-G valdybai rekomendacijas; - veikia kaip Grupės bendrovių audito komitetas ir turi teisę: <ul style="list-style-type: none"> ▪ teikti rekomendacijas, metodinę pagalbą, išvadas Grupės bendrovių valdymo organams; ▪ duoti tiesioginius privalomus vykdyti pavedimus (nurodymus, įpareigojimus) Grupės bendrovių darbuotojams; ▪ nustatytos kompetencijos apimtyje tvirtinti Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus.
Atlygio ir skyrimo komitetas	<ul style="list-style-type: none"> - Padeda atlikti kandidatų į organų narius atrankas visose Grupės bendrovėse. - Teikia rekomendacijas Grupės bendrovėms dėl atitinkamų Grupės bendrovių valdymo organų narių skyrimo, sutarčių su jais sudarymo ir atlygio jiems nustatymo. - Teikia rekomendacijas EPSO-G valdybai dėl Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų, susijusių su kolegialių organų, Grupės bendrovių darbuotojų atlygio, veiklos vertinimo klausimais. <p>Atlikdamas EPSO-G įstatuose ir atlygio ir skyrimo komiteto veiklos nuostatuose nustatytas funkcijas visose Grupės bendrovėse, komitetas:</p> <ul style="list-style-type: none"> - veikia kaip patariamasis EPSO-G valdybos organas ir teikia EPSO-G valdybai rekomendacijas; - veikia kaip Grupės bendrovių atlygio ir skyrimo komitetas ir turi teisę: <ul style="list-style-type: none"> ▪ teikti rekomendacijas, metodinę pagalbą, išvadas Grupės bendrovių organams; ▪ duoti tiesioginius privalomus vykdyti pavedimus (nurodymus, įpareigojimus) Grupės bendrovių darbuotojams; ▪ nustatytos kompetencijos apimtyje tvirtinti Grupės korporatyvinio valdymo dokumentus.

EPSO-G organas	Principinis vaidmuo Grupės mastu ¹
Vidaus audito funkcinis padalinys	<ul style="list-style-type: none"> - Atlieka centralizuotą vidaus auditą visos Grupės mastu (vidaus audito atlikimas ir rekomendacijų įgyvendinimo stebėseną). - Teikia konsultavimo paslaugas Grupės bendrovėms.
Vadovas	<ul style="list-style-type: none"> - Organizuoja ir kontroliuoja Grupės veiklos strategijos įgyvendinimą. - Kontroliuoja DB veiklą, teikia siūlymus bei išvadas EPSO-G valdybai dėl Grupės veiklos organizavimo ir jos plėtros. - Organizuoja ir užtikrina DB strategijos, ilgalaikių (strateginių), trumpalaikių (taktinių) tikslų įgyvendinimo stebėseną, veiklos vertinimą, teikia siūlymus EPSO-G valdybai dėl veiklos tobulinimo. - Užtikrina, jog Grupės bendrovėms būtų pateikti Grupės korporatyvinio valdymo dokumentai, o EPSO-G valdybai savalaikiai būtų pateikiamos Grupės korporatyvinio valdymo dokumentų įgyvendinimo ataskaitos. - teikia Grupės bendrovėms rekomendacijas dėl Įmonių grupės korporatyvinių dokumentų įgyvendinimo, pavyzdines vidaus tvarkas, kitus unifikuotus Įmonių grupėje taikytinus dokumentus. <p>Vykdydamas priskirtas funkcijas, EPSO-G vadovas, pasinaudodamas EPSO-G kaip akcininko teise gauti informaciją iš Grupės bendrovių, užtikrina kitų EPSO-G organų funkcijoms vykdyti reikalingos informacijos surinkimą iš Grupės bendrovių ir šios informacijos pateikimą kitiems EPSO-G organams pagal jų kompetenciją.</p>

9.2. DB ir PLDB organai turi teisę tiesiogiai kreiptis į EPSO-G komitetus:

9.2.1. į Audito komitetą prašydami pateikti rekomendacijas, išvadas, metodinę pagalbą dėl šio komiteto kompetencijai priskirtų klausimų, kaip numatyta EPSO-G įstatuose bei šios komiteto veiklos nuostatuose;

9.2.2. į Atlygio ir skyrimo komitetą prašydami pateikti rekomendacijas, išvadas, metodinę pagalbą dėl šio komiteto kompetencijai priskirtų klausimų, kaip numatyta EPSO-G įstatuose bei šios komiteto veiklos nuostatuose.

9.3. Prieš DB visuotiniam akcininkų susirinkimui skiriant valdybos narius ir/ar prieš DB valdybai skiriant vadovą, DB turi pareigą kreiptis į Atlygio ir skyrimo komitetą su prašymu pateikti rekomendaciją dėl valdybos narių ir (ar) vadovų skyrimo.

9.4. EPSO-G, įgyvendindama savo kaip Grupės patronuojančios bendrovės funkcijas, be aukščiau šiame skyriuje nurodytų atskirų EPSO-G organų ir struktūrinių padalinių atliekamų funkcijų taip pat gali:

9.4.1. laikantis teisės aktų nustatytų reikalavimų, teikti valdymo paslaugas Grupės bendrovėms, tokiu atveju EPSO-G valdyba nustato taikomo valdymo mokesčio ir teikiamų paslaugų modelį, valdymo mokesčio taikymo principus ir tokių konsultacinių paslaugų minimalius įkainius;

9.4.2. organizuoti mokymus Grupės bendrovėms korporatyvinio valdymo ir kitais su Grupe ir Grupės bendrovių veikla susijusiais klausimais.

10. Valdybos teisininkas. Funkcinis korporatyvinio valdymo komitetas

- 10.1. Siekiant gerosios valdysenos principų nuolatinio įgyvendinimo, Grupės bendrovių valdybos skiria valdybos teisininkus, kurie konsultuoja valdybos narius bei administraciją dėl valdybos funkcijų, teisių ir pareigų bei atsakomybių, Grupėje taikomų politikų, gerosios valdysenos praktikos, efektyvaus ir sklandaus valdybos veiklos vykdymo, taip pat kitais su valdybos veikla susijusiais klausimais, padeda valdybos pirmininkui organizuoti posėdžius, užtikrina valdybos ir administracijos bei EPSO-G organų tinkamą komunikaciją dėl priimtų sprendimų ir jų įgyvendinimo, atlieka kitas valdybos darbo reglamente nustatytas funkcijas. Tuo atveju, jeigu Grupės bendrovėje nėra teisininko pareigybės, valdyba skiria valdybos sekretoriumi kitą bendrovės vadovo pasiūlytą darbuotoją, kuris atlieka esmines Politikoje ir valdybos darbo reglamente nustatytas valdybos teisininko funkcijas. Dėl tinkamo funkcijų vykdymo Grupės bendrovių valdybų teisininkai (sekretoriai) konsultuojasi su EPSO-G teisės ir korporatyvinio valdymo padaliniais.
- 10.2. Grupės funkcinį korporatyvinio valdymo komitetą sudaro Grupės bendrovių valdybų bei valdybų komitetų teisininkai (sekretoriai), o taip pat EPSO-G teisės ir korporatyvinio valdymo direktorius. Komitetui pirmininkauja EPSO-G teisės ir korporatyvinio valdymo direktorius, o jam nesant – EPSO-G valdybos teisininkas.
- 10.3. Pagrindiniai komiteto tikslai:
 - 10.3.1. siekti auštos korporatyvinio valdymo brandos Grupėje;
 - 10.3.2. užtikrinti vieningą korporatyvinio valdymo sistemos, korporatyvinio valdymo dokumentų supratimą ir taikymą Grupėje;
 - 10.3.3. užtikrinti efektyvią bei nuoseklią EPSO-G organų sprendimų, aktualių Grupės bendrovėms, sklaidą.
- 10.4. Komitetas, siekdamas nustatytų tikslų:
 - 10.4.1. nuolatos stebi su įmonių gerąją valdysena susijusius pokyčius, svarsto Grupėje taikomus valdysenos patobulinimus, organizuoja jų įgyvendinimą;
 - 10.4.2. svarsto naujai rengiamus / keičiamus Grupei aktualius korporatyvinio valdymo dokumentus;
 - 10.4.3. aptaria bendrus Grupei EPSO-G organų sprendimus / rekomendacijas.
- 10.5. Komitetas atskaitingas EPSO-G generaliniam direktoriui.

1. Įžanginė dalis

1.1. Politikos tikslas.

1.2. Politikos taikymo apimtis (pateikiama informacija, ar politika parengta ją rekomenduojant įgyvendinti visose Grupės bendrovėse, ar tik tam tikrose Grupės bendrovėse).

1.3. Politikos turinys.

2. Politikoje vartojamos sąvokos ir sutrumpinimai

3. Bendrosios nuostatos

3.1. Politiką tvirtinantis ir keičiantis organas.

3.2. Politikos taikymas EPSO-G (pavyzdžiui, ar politika taikoma tiesiogiai EPSO-G, ar bus tvirtinamas atskiras EPSO-G dokumentas).

3.3. Rekomendacija dėl politikos įgyvendinimo būdo Grupės bendrovėms (pavyzdžiui, kai politikoje pateikiamas tik principinis reguliavimas arba reguliavimas, nuo kurio nukrypstant politika netektų prasmės, siūloma rekomenduoti politikos įgyvendinimą pilna apimtimi prisijungiant prie atitinkamos politikos).

3.4. Bendrovės funkcinis padalinys, kuris yra atsakingas už politikos pateikimą Grupės bendrovėms (DB ar DB ir PLDB, nepažeidžiant EPSO-G įstatuose esančio reguliavimo), politikos nuostatų aiškinimą (iškilus klausimams) ir rekomendacijų dėl politikos įgyvendinimo teikimą Grupės bendrovėms, informacijos, susijusios su politikos įgyvendinimu Grupės mastu, surinkimą ir pateikimą EPSO-G generaliniam direktoriui bei valdybai ne rečiau kaip kartą per metus.

3.5. Nurodoma, ar, įgyvendinant Grupės veiklos skaidrumo principą, atitinkama politika ar jos dalis turi būti paskelbta viešai.

4. Specialioji dalis (pagal pasirinktą struktūrą pateikiami reguliuojamos srities principai, o kai kuriais atvejais ir konkrečias taisyklės. Jeigu politikoje aprašomas tam tikras procesas, rekomenduojama parengti proceso schemą).

Įmonių grupės korporatyvinio valdymo dokumentų rengimo, tvirtinimo ir įgyvendinimo schema

