

Stefna um heildstæða áhættustýringu (ERM)

1. Tilgangur og umfang

Áhættustefnan byggir á heildarstefnu Isavia og nær til allrar starfsemi Isavia og dótturfélaga (hér eftir nefnd samstæðan). Tilgangurinn með stefnunni er að tryggja virka áhættustjórnun, góða áhættumeningu og bætta yfirsýn hagaðila yfir áhættu í starfsemi samstæðunnar. Skilvirk áhættustýring setur styrkari stoðir undir ákvörðunartöku og styður við gott orðspor.

Stefnan byggir á hugmyndafræði heildstæðrar áhættustjórnunar (e. enterprise risk management), auk þess sem stuðst er við ISO 31000:2018 áhættustýringarstaðal og rannsóknir Airport Cooperative Research Program er taka til áhættustjórnunar.

2. Ábyrgð og hlutverk

- Stjórn samstæðunnar ber ábyrgð á yfirsýn yfir skipulag og virkni áhættustýringar, staðfestir áhættustefnuna og felur forstjóra móðurfélags framfylgd hennar.
- Endurskoðunarnefnd leggur mat á virkni áhættustefnu, áhættuvilja og áhættustýringar.
- Framkvæmdastjórar hjá samstæðunni bera ábyrgð á áhættustýringu innan síns sviðs en fela forstöðumönnum og forstöðumenn eftir atvikum deildarstjórum framkvæmd áhættustýringar sem heyrir til verkefna á þeirra starfssviði.
- Forstöðumenn bera ábyrgð gagnvart framkvæmdastjóra á þeim verkefnum sem undir þá falla og áhættustýringu þeirra með framkvæmd áhættumildandi aðgerða.
- Allt starfsfólk samstæðunnar kemur að því að móta áhættumeningu félagsins.
- Forsvarsmaður áhættustýringar upplýsir stjórnir og endurskoðunarnefnd félagsins reglulega um helstu áhættur, árangur og ákvarðanir er varða áhættustýringu.
- Forstjóri móðurfélagsins og framkvæmdastjórar dótturfélaga eru ábyrgir fyrir því að kynna áhættustefnu fyrir starfsfólki með viðeigandi hætti eða fela áhættustjóra kynningu á henni.

3. Stefna

Isavia leggur áherslu á að þekkja þær áhættur sem geta haft áhrif á markmið samstæðunnar og að þær séu hafðar til hliðsjónar við ákvörðunartöku. Áhættur í starfsemi Isavia er skipt í yfir- og undiráhættuflokka. Yfiráhættuflokkar eru stefnumótunaráhætta, fjárhagsáhætta, rekstraráhætta og hlítunaráhætta.

3.1. Stefnumótunaráhætta

Áhætta sem er tengd stefnu samstæðunnar, markmiðum og innleiðingu. Tengist þróun eða breytingum í ytra sem innra umhverfi, breytingum á stjórn og stjórnendum samstæðunnar, laga- og reglubreytingum, samkeppni, breytingum á þörfum viðskiptavina, orðspori samstæðunnar o.fl. Þessar breytingar geta komið í veg fyrir að markmið stefnunnar náist og kunna að valda samstæðunni meiriháttar langtíma skaða. Til að lágmarka stefnumótunaráhættu skulu stjórnendur og starfsfólk vera vakandi fyrir umhverfi sínu og fyrirsjáanlegum breytingum og bregðast við með viðeigandi aðgerðum til að lágmarka áhrifin. Lykilákvarðanir skulu teknar á grundvelli áhættumats.

3.2. Fjárhagsleg áhætta

Áhætta á því að viðeigandi fjárhagslegur styrkur sé ekki til staðar til að ná stefnumótandi markmiðum samstæðunnar með hliðsjón af áhættunni sem því fylgir, t.d. ytri þáttum eins og efnahagslegu umhverfi og utanaðkomandi áföllum, eins og gjaldþroti lykilviðskiptavina, stríði/hryðjuverkum og/eða náttúruhamförum án þess að þörf sé á auknu eiginfjáframlagi eða neyðarlánnum til lengri tíma litið.

3.3. Rekstraráhætta

Margvísleg áhætta í starfseminni sem kann að hafa neikvæð áhrif á daglegan rekstur og samfellu við veitingu á þjónustu félaganna með ríkri áherslu á flugöryggi og flugvernd. Um er að ræða áhættu sem tengist fólki, ferlum og kerfum. Áhættan vísar til mannlegra mistaka, ófullnægjandi innri verkferla, kerfismistaka eða ytri atburða í rekstrarumhverfi sem hafa áhrif á rekstur félagsins og geta valdið beinum eða óbeinum skaða á upplýsingum, búnaði, ímynd, umhverfi, heilsu eða eignum þess. Áhættunni er stýrt með reglum, ferlum og vinnulýsingum, aðskilnaði starfa og öðrum þeim áhættumildandi aðgerðum og skilvirkum viðbragðsáætlunum allt eftir stærðargráðu áhættunnar.

3.4. Hlítingaráhætta

Hætta á að samstæðan hafi ekki yfir að ráða fullnægjandi ferlum, sem greina, meta og stýra hlítingaráhættu. Ferlum sem gerir henni kleift að uppfylla allar þær kröfur sem settar eru fram í lögum, reglugerðum og reglum sem um starfsemina gilda og gagnvart þeim innlendu og alþjóðlegu skuldbindingum sem samstæðan hefur tekist á hendur svo sem kröfur er varðar starfsleyfi hennar. Samstæðan lágmarkar áhættuna með virkum eftirlitsaðgerðum, skilvirkri vöktun. Bæði með innleiðingu á breytingum og með virkniprófunum.

4. Markmið

Isavia vinni með virkum og skipulögðum hætti að eftirfarandi:

- Tryggja að til staðar sé góður skilningur á áhættu samstæðunnar
- Eftirlitskerfi samstæðunnar samanstandi að áhættustýringu og innra eftirliti
- Áhætta sé greind, metin, vöktuð og henni stýrt með viðurkenndum aðferðum á ábyrgan hátt
- Til staðar sé skipulegt og virkt eftirlit með lykiláhættum samstæðunnar
- Áhættumenning samstæðunnar verði styrkt með markvissum hætti
- Fram fari reglubundin þjálfun og fræðsla um áhættu samstæðunnar og fyrirkomulag áhættustýringar
- Reglulegri og ítarlegri upplýsingagjöf til stjórnna, endurskoðunarnefndar og áhættunefndar

5. Annað

Stefnan skal kynnt fyrir starfsfólki og vera aðgengileg á innri vef samstæðunnar. Stefnan er rýnd af endurskoðunarnefnd, yfirfarin og samþykkt af stjórn og forstjóra samstæðunnar og bera framkvæmdastjórar og eftir atvikum forstöðumenn ábyrgð á framfylgd hennar.

Stefnunni fylgja tveir viðaukar sem eru órjúfanlegur hluti hennar. Viðauki I fjallar um lykiláhættuþætti en viðauki II um áhættuvilja og áhættuþol.

Samþykkt af forstjóra og stjórn Isavia hinn 10. maí 2023.