

AB „KLAIPĖDOS ENERGIJA“ AUDITO KOMITETO NARIŲ ATRANKOS NUOSTATOS

I. BENDROSIOS NUOSTATOS

1. AB „Klaipėdos energija“ (toliau – Bendrovė) audito komiteto (toliau – Audito komitetas) atrankos nuostatos parengtos vadovaujantis Lietuvos Respublikos Vyriausybės 2017 m. gegužės 24 d. nutarimu Nr. 383, Lietuvos Respublikos finansinių ataskaitų audito įstatymo 69 straipsnio 4 dalimi.
2. Atrankos nuostatos apibrėžia Audito komiteto narių funkcijas, Audito komiteto narių išsilavinimo, profesinės patirties reikalavimus, nepriklausomumo reikalavimus ir kitus su Audito komiteto sudarymu bei su Atrankos procesu susijusius klausimus.

II. AUDITO KOMITETO SUDĖTIS IR JO RINKIMAS

3. Audito komitetas sudaromas iš ne mažiau kaip 3 (trijų) nepriklausomų narių (tik fizinių asmenų). Jei atrankos metu bus atrinkti mažiau nei 3 Audito komiteto nariai, atitinkantys keliamus reikalavimus, Audito komitetas tos atrankos metu nebus sudarytas. Ar Audito komiteto narys laikomas nepriklausomu, nustatoma vadovaujantis šiais kriterijais:
 - 3.1. jis negali būti esamas ar paskutinius 3 metus buvęs šios Bendrovės darbuotojas;
 - 3.2. jis neturi gauti ir per praėjusius metus neturi būti gavęs atlygio (bet kurios rūšies išmokų, mokėjimų, pajamų ir panašiai) iš Bendrovės, išskyrus atlygį (jeigu jis buvo numatytas) už veiklą, vykdant audito komiteto nario pareigas;
 - 3.3. jis negali turėti ir per praėjusius metus neturi būti turėjęs verslo ryšių su šia Bendrove nei tiesiogiai, nei kaip turinčio tokių ryšių juridinio asmens dalyvis, kolegialaus valdymo organo narys ar vadovas. Turinčiu verslo ryšių su Bendrove laikomas fizinis asmuo ar juridinis asmuo, kuris yra prekių arba paslaugų tiekėjas (įskaitant finansines, teises, patariamąsias ir konsultacines paslaugas), klientas ar asmuo, kuris gauna pajamų iš Bendrovės;
 - 3.4. jis negali būti ir per paskutinius 3 metus neturi būti buvęs Bendrovės finansinių ataskaitų auditą atlikusios audito įmonės dalyviu, kolegialaus valdymo organo nariu, vadovu ar darbuotoju;
 - 3.5. jis neturi būti ėjęs Bendrovės Audito komiteto nario pareigų ilgiau kaip 12 metų;
4. Audito komiteto pirmininką ir jo pavaduotoją paprasta balsų dauguma renka Audito komiteto nariai. Audito komiteto pirmininką jo nebuvimo atveju pavaduoja Audito komiteto pirmininko pavaduotojas.
5. Audito komitetas sudaromas 4 (keturių) metų laikotarpiui (kadencijai).
6. Audito komiteto narių kandidatūras tvirtina akcininkų susirinkimas.
7. Audito komiteto nario nepertraukiamos kadencijos laikas negali būti ilgesnis kaip 12 (dvylika) metų.
8. Audito komiteto narys turi teisę atsistatydinti apie tai ne vėliau kaip prieš 10 (dešimt) dienų raštu informavęs Bendrovę. Atsistatydinus Audito komiteto nariui, artimiausiame Bendrovės akcininkų susirinkime, vietoje atsistatydinusio Audito komiteto nario, skiriamas naujas narys laikotarpiui iki veikiančio Audito komiteto kadencijos pabaigos.
9. Akcininkų susirinkimas gali atšaukti Audito komitetą visą arba pavienius Audito komiteto narius. Tame pačiame akcininkų susirinkime, kuriame Audito komitetas atšaukiamas visas,

turi būti išrinktas naujas Audito komitetas (naujai ketverių metų kadencijai), o atšaukus pavienius Audito komiteto narius – vietoje jų išrenkami nauji nariai (iki Audito komiteto kadencijos pabaigos). Teisės aktų nustatyta tvarka Bendrovei nelikus prievolės sudaryti Audito komitetą, Audito komitetas akcininkų sprendimu baigia savo veiklą.

III. AUDITO KOMITETO NARIŲ FUNKCIJOS

10. Pagrindinės Audito komiteto funkcijos:

10.1. stebėti Bendrovės finansinių ataskaitų rengimo procesą;

10.2. teikti Bendrovei rekomendacijas, susijusias su finansinio audito įmonės parinkimu;

10.3. stebėti finansinio audito atlikimo procesą bei informuoti Bendrovės vadovą apie finansinių ataskaitų audito rezultatus;

10.4. peržiūrėti ir stebėti, kaip audito įmonė laikosi nepriklausomumo ir objektyvumo principų;

10.5. vykdyti kitas Lietuvos Respublikos teisės aktų numatytas funkcijas;

10.6. nedelsiant informuoti Bendrovės vadovą apie audito įmonės Audito komitetui pateiktą informaciją apie audito metu iškilusius probleminius klausimus, ypač kai nustatomi su finansinių ataskaitų rengimu susiję trūkumai. Teikti rekomendacijas nustatytų trūkumų ištaisymui.

11. Audito komiteto nariai privalo:

11.1. būti lojalūs Bendrovei ir neatskleisti kitiems asmenims, išskyrus Lietuvos Respublikos įstatymų numatytus atvejus, savo veikloje jiems tapusius žinomais Bendrovės apskaitos ir kitus duomenis;

11.2. sąžiningai, rūpestingai ir atsakingai veikti Bendrovės bei Akcininkų naudai ir jų interesais;

11.3. atlikdami savo funkcijas, vadovautis teisės aktais ir Bendrovės vidaus dokumentais.

12. Audito komiteto narys privalo bet kokiomis sąlygomis išlaikyti savo analizės, sprendimų priėmimo ir veiksmų nepriklausomumą.

IV. KVALIFIKACINIAI REIKALAVIMAI AUDITO KOMITETO NARIAMS

13. Pretendentams taikomi šie privalomieji kvalifikaciniai reikalavimai:

13.1. aukštasis universitetinis išsilavinimas (ekonominės, finansų, audito ar susijusios mokslų srities);

13.2. ne mažesnė kaip 3 metų darbo finansinių ataskaitų audito srityje patirtis;

13.3. bendrovių veiklos finansinio planavimo, analizės bei kontrolės patirtis;

13.4. kompiuterinis raštingumas;

14. Pretendentams taikomi šie papildomi (privalomas) kompetencijų reikalavimai:

14.1. būti teisės aktų nustatyta tvarka atestuotu auditoriumi arba (ir) turėti pripažintų tarptautinių auditorių organizacijų išduotus auditorių sertifikatus;

14.2. patirtis, atliekant auditą šilumos tiekimo įmonėje;

14.3. audito, kontrolės ir rizikų valdymo patirtis;

14.4. komunikabilumas, atsakingumas, sąžiningumas, strateginis mąstymas;

14.5. motyvacija aktyviai dalyvauti Audito komiteto veikloje.

15. Taikomi šie reikalavimai kandidatų reputacijai:

15.1. Audito komiteto narys privalo būti nepriekaištingos reputacijos;

15.2. teisės aktų nustatyta tvarka neatimta ir neapribota teisė eiti atitinkamas pareigas, į kurias keliamas kandidatas, ir atlikti toms pareigoms priskirtas funkcijas. Per pastaruosius 5 metus kandidatas į nepriklausomus Audito komiteto narius nėra atšauktas iš juridinio asmens organo

dėl netinkamo pareigų vykdymo;

15.3. nėra aplinkybių, numatytų Lietuvos Respublikos viešųjų ir privačių interesų derinimo valstybinėje tarnyboje, dėl kurių kandidatas Audito komiteto nariu negali dirbti;

15.4. kandidatu į Audito komiteto narius negali būti svarstomas asmuo, kuriam neišnykęs teistumas už bet kokią nusikalstamą veiką;

V. ATRANKOS PROCESO ETAPAI

17. Audito komiteto narių kandidatų atranką vykdo Bendrovės direktoriaus įsakymu sudaryta Atrankos komisija;

18. Atrankos paskelbimas (informacija apie skelbiamą Audito komiteto nario atranką patalpinama Bendrovės interneto svetainėje);

19. Audito komiteto narių kandidatų prašymai priimami 30 (trisdešimt) dienų nuo Audito komiteto nario atrankos skelbimo Bendrovės interneto svetainėje paskelbimo. Kandidatai savo gyvenimo aprašymą (CV), kitus dokumentus, pagrindžiančius atitikimą kvalifikaciniams reikalavimams, išsilavinimo ir auditoriaus atestacijos dokumentų kopijas, asmens tapatybės kortelės (paso) kopiją siunčia elektroniniu paštu: klenergija@klenergija.lt ;

20. Audito komiteto narių atrankos vykdymo etapai:

20.1. Pirmas atrankos etapas – atranka pagal gyvenimo aprašyme (CV) ir kituose pateiktuose dokumentuose nurodytus duomenis;

20.2. Antras atrankos etapas – kandidatų vertinimas, pokalbiai su atrinktais kandidatais, kompetencijų vertinimas ir rekomendacijų tikrinimas (esant poreikiui), išvados su akcininkų susirinkimui siūlomomis atrinktų kandidatų į Audito komiteto narius kandidatūromis;

20.5. Trečias atrankos etapas – akcininkų susirinkimo sprendimas dėl Audito komiteto narių išrinkimo.