

APSTIPRINĀTS
SIA "Rīgas ūdens"
2022.gada 29. aprīļa padomes sēdē
prot.Nr. 2.4.5/2022/07



KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS ZIŅOJUMS PAR 2021.GADU

Rīga, 2022

Saturs

| | |
|--|----|
| VALDES PAZIŅOJUMS..... | 18 |
| RĪGAS ŪDENS PĀRVALDĪBAS STRUKTŪRA..... | 20 |
| RĪGAS ŪDENS STRATĒGIJA..... | 21 |
| IEKŠĒJĀ KULTŪRA UN ĒTISKA UZVEDĪBA..... | 7 |
| IEKŠĒJĀS KONTROLES SISTĒMA, RISKU VADĪBA UN IEKŠĒJAIS AUDITS | 8 |
| ĀRĒJAIS REVIDENTS | 11 |
| PADOMES LOCEKĻU IEVĒLĒŠANA..... | 12 |
| PADOMES UN VALDES ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS PRINCIPI | 14 |
| PADOMES DARBA ORGANIZĒŠANA UN LĒMUMU PIEŅEMŠANA..... | 15 |
| INTEREŠU KONFLIKTA NOVĒRŠANA | 17 |
| DALĪBNIEKU SAPULCE | 18 |
| UZŅĒMUMA DARBĪBAS CAURSKATĀMĪBA | 20 |
| UZŅĒMUMA MĀJASLAPĀ PUBLISKOJAMĀ INFORMĀCIJA | 21 |

VALDES PAZIŅOJUMS

SIA "Rīgas ūdens" Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2021.gadu (turpmāk – Ziņojums) sagatavots pamatojoties uz Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 58.¹ pantu. Ziņojums tiek publicēts vienlaicīgi ar SIA "Rīgas ūdens" 2021.gada revidēto finanšu pārskatu kā gada pārskata sastāvdaļa un ir pieejams Rīgas ūdens mājaslapā www.rigasudens.lv.

SIA "Rīgas ūdens" (turpmāk tekstā – Rīgas ūdens, Sabiedrība vai uzņēmums) arī līdz šim ir veicis nozīmīgas darbības, lai ieviestu un īstenotu korporatīvās pārvaldības principus visās darbības jomās un uzņēmuma organizatoriskās struktūras līmeņos. Tas tika realizēts ievērojot Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas (OECD) Publiskas personas kapitālsabiedrību korporatīvās pārvaldības vadlīnijās noteiktos principus un 2010.gadā akciju sabiedrības "Nasdaq Riga" izdotās labas prakses rekomendācijas "Korporatīvās pārvaldības principi un ieteikumi to ieviešanā".

2021.gadā Rīgas ūdens ir izstrādājis un ieviesis vairākas būtiskas uzņēmuma politikas, kas pilnībā atbilst Tieslietu ministrijas Konsultatīvās padomes izstrādātā Korporatīvās pārvaldības kodeksa "Labas korporatīvās pārvaldības ieteikumi Latvijā" (2020) (turpmāk – Kodekss) rekomendācijām.

Katram Kodeksā minētajam korporatīvās pārvaldības principam ir noteikti kritēriji, kas palīdz novērtēt, vai princips ir ievērots. Principi tiek piemēroti Rīgas ūdens darbībā, un 2021.gadā uzņēmums ir pilnībā vai daļēji ievērojis visus no tiem – princips ir ievērots, ja uzņēmums izpilda visus principam izvirzītos kritērijus. Atbilstoši Kodeksā minētajam, Rīgas ūdens ir sagatavojis pirmo Korporatīvās pārvaldības ziņojumu. Saskaņā ar ievēro vai paskaidro principu, Ziņojumā tiek sniegta informācija arī par tiem principiem, kurus uzņēmums savā darbībā ievēro daļēji vai kuri no kritērijiem nav tieši attiecināmi uz uzņēmumu, skaidrojot apstākļus vai normatīvo regulējumu, kas to pamato.

Rīgas ūdens korporatīvā pārvaldība kā pasākumu kopums veicina uzņēmuma darbības mērķu sasniegšanu un darbības uzraudzību, un uzskatāma par ļoti būtisku labas pārvaldības instrumentu, ko Rīgas ūdens turpinās pilnveidot arī turpmāk.

Krišjānis Krūmiņš

Valdes priekšsēdētājs

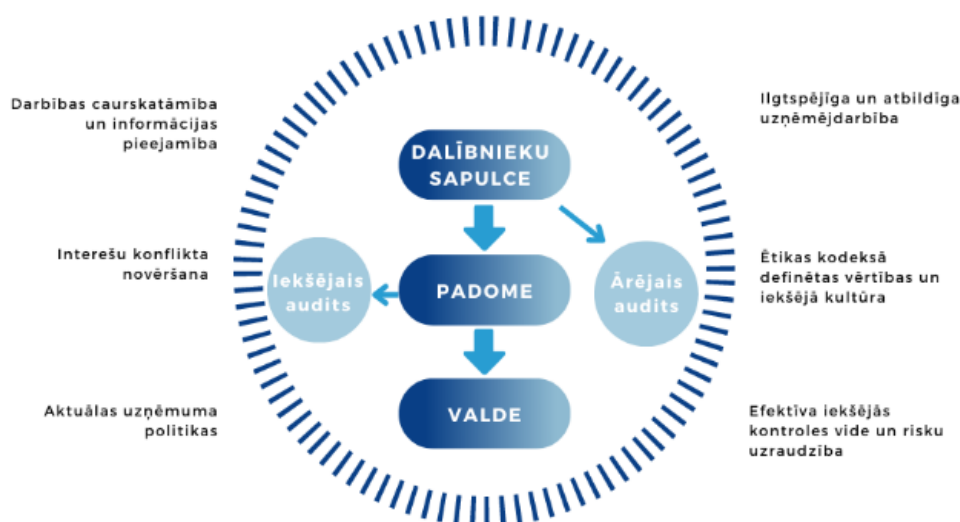
Normunds Zvaunis

Valdes loceklis

RĪGAS ŪDENS PĀRVALDĪBAS STRUKTŪRA

Rīgas ūdens ir 100% Rīgas valstspilsētas pašvaldībai piederoša Sabiedrība, kas darbojas stratēģiski svarīgā nozarē, nodrošinot pašvaldības autonomās funkcijas izpildi sabiedrisko ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu jomā.

Rīgas ūdens pārvaldi īsteno Rīgas dome, dalībnieku sapulce, kuras funkcijas pilda kapitāla daļu turētāja pārstāvis – Rīgas pilsētas izpilddirektors, Rīgas ūdens padome un valde.



1.attēls Korporatīvās pārvaldības modelis

Rīgas ūdens korporatīvās pārvaldības sistēma ietver attiecību kopumu starp uzņēmuma kapitāla daļu turētāja pārstāvi, valdi, padomi un Rīgas valstspilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu pārvaldībā iesaistītām institūcijām. Saskaņā ar Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtību¹, Rīgas ūdens korporatīvās pārvaldības institucionālajā sistēmā Sabiedrības dalībnieku pārstāv Rīgas dome, Rīgas domes Mājokļu un vides komiteja, kapitāla daļu turētāja pārstāvis – pilsētas izpilddirektors, Rīgas domes Kapitālsabiedrību pārvalde, Rīgas domes Mājokļu un vides departaments, Rīgas domes Satiksmes departaments un Rīgas domes Audita un revīzijas pārvalde.

Rīgas ūdenī ir noteikts skaidrs lomu, pilnvaru un atbildību sadalījums. Uzņēmuma dalībnieks – Rīgas valstspilsētas pašvaldība īsteno kapitāla daļu pārvaldību, respektējot normatīvajos aktos noteikto kapitāla daļu turētāja pārstāvja, dalībnieku sapulces, padomes un valdes kompetenci un pilnvaras. Nevienai amatpersonai nav neierobežotas lēmumu pieņemšanas un uzdevumu došanas pilnvaras. Normatīvajos aktos paredzētajos gadījumos lēmumus attiecībā uz Rīgas ūdeni pieņem arī Rīgas dome.

¹ Rīgas domes 21.08.2020. iekšējie noteikumi Nr.4 "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība".

Rīgas ūdens padome trīs padomes locekļu sastāvā ir:

- padomes priekšsēdētājs Māris Kleinbergs, pilnvaru termiņš līdz 08.09.2025.
- padomes locekle Dace Ljusa pilnvaru termiņš līdz 08.09.2025.
- padomes Loceklis Tālis Juhna pilnvaru termiņš līdz 19.01.2026.

Rīgas ūdens valde trīs valdes locekļu sastāvā ir:

- valdes priekšsēdētājs Krišjānis Krūmiņš, pilnvaru termiņš līdz 13.01.2027.
- valdes loceklis Normunds Zvaunis, pilnvaru termiņš līdz 14.05.2026.
- trešā valdes locekļa vieta uz Ziņojuma sagatavošanas brīdi ir vakanta.

Audits un revidents

No 2020.gada Rīgas ūdens iekšējā audita funkcijas nodrošināšanai ir piesaistīts kvalificēts ārpalpojuma sniedzējs. Rīgas ūdens finanšu pārskata revīziju nodrošina sertificēts zvērināts revidents.

Rīgas ūdens pārvaldības institūciju lomas, pienākumi un atbildība ir noteikta ārējos un iekšējos dokumentos, galvenie no tiem ir:

- Rīgas ūdens statūti;
- Rīgas ūdens padomes reglaments;
- Rīgas ūdens valdes reglaments;
- Rīgas ūdens organizatoriskā struktūra.

Visi minētie dokumenti ir publicēti Rīgas ūdens mājaslapā www.rigasudens.lv.





Tālāk Ziņojumā sniegts izvērsts skaidrojums par katra principa ievērošanu, izmantojot arī šādus apzīmējumus:

- Kritērijs ievērots pilnībā
- Kritērijs ievērots daļēji
- Kritērijs nav attiecināms

RĪGAS ŪDENS STRATĒGIJA

1.PRINCIPS

Sabiedrībai ir izveidota aktuāla stratēģija, kurā noteikti Sabiedrības mērķi un virzība uz ilgtermiņa vērtības pieaugumu.

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|--|
|  | Uzņēmumam ir aktuāla stratēģija, kuras projektu izstrādā valde | Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģija 2019. – 2022.gadam (4.versija) apstiprināta 2019.gadā ar Rīgas ūdens dalībnieku sapulces lēmumu ² . 2021.gadā Rīgas dome ir noteikusi Rīgas ūdens stratēģisko mērķi ³ un septiņus specifiskos nefinanšu mērķus ⁴ ūdenssaimniecības politikas centralizētās ūdensapgādes un kanalizācijas jomā īstenošanai, kas izriet no Sabiedrībai noteiktā vispārējā stratēģiskā mērķa, tiesību aktiem un politikas plānošanas dokumentiem un ir saistīti ar publiskai personai noteikto funkciju izpildes nodrošināšanu. Sabiedrība ir izstrādājusi jaunas vidējā termiņa darbības stratēģijas 2022. – 2024.gadam projektu (turpmāk – Stratēģijas projekts) un uz Ziņojuma sagatavošanas brīdi Stratēģijas projekts ir saskaņošanas procesā ar iesaistītajām Rīgas domes institūcijām ⁵ . |
|  | Padome iesaistās stratēģijas izstrādes procesā un apstiprina stratēģiju padomes sēdē | Padome ir saskaņojusi Stratēģijas projektu ⁶ un lēmums par tās apstiprināšanu tiks pieņemts pēc iepriekšējās izskatīšanas Rīgas pašvaldības institūcijās. |
|  | Padome uzrauga stratēģijas īstenošanu | Padome izskata valdes sniegtos pārskatus par Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā 2019. – 2022.gadam (4.versija) noteikto mērķu un uzdevumu izpildi ⁷ . |
|  | Uzņēmuma valde īsteno stratēģiju un regulāri atskaitās padomei par tās īstenošanas gaitu | 2021.gadā Rīgas ūdens valde ir nodrošinājusi Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā 2019. – 2022.gadam (4.versija) noteikto mērķu un uzdevumu izpildi, sniedzot regulārus ceturkšņa pārskatus padomei. Ziņojumā arī tiek iekļauts pārskata perioda budžeta izpildes pārskats. |

² Dalībnieku sapulces 24.10.2019. lēmums, protokols Nr.8.

³ Rīgas domes 07.07.2021. lēmums Nr.720 "Par Rīgas pilsētas pašvaldības tiesās līdzdalības saglabāšanu SIA "Rīgas ūdens"".

⁴ Rīgas domes 06.10.2021. lēmums Nr.938 "Par SIA "Rīgas ūdens" specifisko nefinanšu mērķu noteikšanu".

⁵ 28.12.2021., 18.02.2022. un 14.03.2022. Stratēģijas projekts iesniegts saskaņošanai Rīgas domes institūcijās atbilstoši Rīgas domes iekšējo noteikumu Nr.9 "Kārtība, kādā saņem iepriekšēju atzinumu" noteiktajām prasībām.




⁶ Padomes 30.12.2022. lēmums Nr.8, padomes 15.03.2022. lēmums Nr.6.

⁷ Padomes 30.12.2022. lēmums Nr.8.

IEKŠĒJĀ KULTŪRA UN ĒTISKA UZVEDĪBA

2.PRINCIPS

Uzņēmums izstrādā iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu, kas uzņēmuma vadībai un darbiniekiem kalpo kā uzvedības standarts

| Atbilstība | Kritērijs | Fakts |
|---|--|--|
|  | Padome definē uzņēmuma pamatvērtības | Padome ir apstiprinājusi desmit būtiskākās Rīgas ūdens politikas ⁸ , tajā skaitā Korporatīvās pārvaldības politiku, kurā definētas Rīgas ūdens pamatvērtības. Pamatvērtības un principi, ko savā ikdienas darbībā ievēro uzņēmums, ir atbildība, ilgtspēja, godīgums, vienlīdzīga attieksme pret darbiniekiem. Lai ievērotu noteiktos principus un vērtības, Rīgas ūdens iekšējo normatīvo aktu noteiktajā kārtībā nodrošina ētiskas savstarpējās saskarsmes ievērošanu, interešu konflikta aizliegumu, koruptīvas un krāpnieciskas rīcības aizliegumu, iekšējās trauksmes celšanas sistēmas darbību, saprātīgu informācijas aizsardzību un privātuma aizsardzību. |
|  | Valde sagatavo un padome apstiprina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksu | Lai veicinātu Sabiedrības valdes, padomes un darbinieku likumīgu un godprātīgu darbību Sabiedrības interesēs, nodrošinātu vienotu izpratni par profesionālās ētikas pamatprincipiem attiecībā un saskarsmē ar klientiem, sadarbības partneriem un citām iesaistītajām pusēm, kā arī lai definētu darbinieku saskarsmes pamatprincipus ar kolēģiem un novērstu darbinieku jebkādas personiskas ieinteresētības ietekmi, pildot darba pienākumus, uzņēmumā ir izstrādāts Ētikas kodekss, kuru ir apstiprinājusi padome ⁹ . |
|  | Valde nodrošina iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodeksa ievērošanu uzņēmuma ikdienas darbībā un reaģē, ja tiek konstatēts ētiskas uzvedības kodeksa pārkāpums | Katrs Sabiedrības darbinieks, neatkarīgi no ieņemamā amata, valdes un padomes loceklis ir atbildīgs par to, lai viņa veiktās aktivitātes gan pildot darba pienākumus, gan ārpus darba laika atbilstu Rīgas ūdens Ētikas kodeksa normām un veicinātu pozitīvu priekšstatu par uzņēmumu. Ētikas normu ievērošanas uzraudzību uzņēmumā nodrošina valde un reaģē, ja tiek konstatēts Ētikas kodeksa pārkāpums. Rīgas ūdenī ir izveidota Darbinieku pārkāpumu un Darbinieku radīto zaudējumu izvērtēšanas komisija un Ētikas komisija ¹⁰ . |

⁸ Pieejamas <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.




⁹ Ētikas kodeksa aktuālā redakcija apstiprināta ar padomes 16.02.2021. lēmumu Nr.1, pieejams <https://www.rigasudens.lv/lv/etikas-pamatprincipi>.

¹⁰ 2021.gadā Ētikas komisijā ir izskatīti divi gadījumi attiecībā par darbinieku rīcības atbilstību Rīgas ūdens Ētikas kodeksam.

IEKŠĒJĀS KONTROLES SISTĒMA, RISKU VADĪBA UN IEKŠĒJAIS AUDITS

3.PRINCIPS

Uzņēmumam ir iekšējās kontroles sistēma, kuras efektivitāti pārbauda padome

| Atbilstība | Kritērijs | Fakts |
|---|---|---|
|  | Uzņēmumam ir dokumentēta iekšējās kontroles sistēma, par kuras izveidi atbild valde | Iekšējās kontroles pamatprincipi un elementi ir noteikti Rīgas ūdens iekšējās kontroles vides un atbilstības politikā, kuru ir apstiprinājusi padome ¹¹ . Kopš 2020.gada Rīgas ūdens realizē jaunu pieeju iekšējās kontroles nodrošināšanā un risku pārvaldībā, pieņemot lēmumu par ārējā pakalpojumu sniedzēja piesaisti iekšējā audita funkcijas nodrošināšanai. Iekšējās kontroles sistēmas elementi ir iekļauti Rīgas ūdens struktūrvienību nolikumos, procedūrās un instrukcijās. Dokumentu bāze tiek strukturēta un ir pieejama Vadības informācijas sistēmā ¹² . |
|  | Iekšējais audits vismaz reizi gadā veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu, ņemot vērā iepriekš definētus kritērijus, un atskaitās par novērtējuma rezultātiem padomei | 2020.gadā Rīgas ūdens valde apstiprināja iekšējā audita stratēģisko plānu piecu gadu periodam līdz 2024.gadam ¹³ . Katra kalendārā gada iekšējā audita plānu saskaņo Sabiedrības padome un dalībnieku sapulce ¹⁴ . Iekšējo auditu izpildē plānots pakāpeniski pāriet no atbilstības auditiem uz efektivitātes vērtēšanas auditiem, kuros tiek identificētas kopīgas problēmas, nepieciešamie risinājumi un labā prakse, lai uzlabotu Sabiedrības darbības procesus, rastu iespējas efektivitātes uzlabošanai un resursu ekonomijai. Visos sniegtajos iekšējā audita ziņojumos ir iekļauti novērojumi un ieteikumi par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti auditētajā jomā ¹⁵ . Kopējo viedokli par iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu uzņēmumā iekšējais auditors – ārpakalpojuma sniedzējs, sniedzis noslēdzot 2020. – 2021.gada auditu periodu ¹⁶ . |
|  | Padome vismaz reizi gadā izvērtē sniegto novērtējumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti | Padome vismaz reizi gadā izvērtē sniegto novērtējumu par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti. Iekšējā auditora ziņojums izskatīts padomes sēdē ¹⁷ . |

¹¹ Iekšējās kontroles vides un atbilstības politikas aktuālā redakcija apstiprināta ar padomes 16.02.2021. lēmumu Nr.1, pieejama <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.

¹² Iekšējā sistēma.

¹³ Apstiprināts ar valdes 13.05.2020. lēmumu, protokols Nr.2.4.1/2020/31. Līdz Rīgas ūdens padomes izveidošanai 2020.gada jūnijā iekšējā audita joma bija valdes kompetencē.

¹⁴ Padomes 16.02.2021. lēmums Nr.1, dalībnieku sapulces 09.04.2021. lēmums, protokols Nr.2.




¹⁵ 2020.gadā.

¹⁶ Iekšējais auditors ziņojumu padomei sniedzis 15.03.2022. sēdē.

¹⁷ Iekšējā auditora ziņojums izskatīts padomes 15.03.2022. sēdē.


4. PRINCIPS

Uzņēmums identificē, novērtē un uzrauga ar tā darbību saistītos riskus

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|--|
|  | Valde izstrādā un padome apstiprina uzņēmuma risku vadības politiku | Kapitālsabiedrībā tiek noteikti vienoti un saskaņoti risku vadības pamatprincipi visās Rīgas ūdens darbības jomās. Uzņēmumā ir izstrādāta Risku vadības politika, kuru ir apstiprinājusi padome ¹⁸ . |
|  | Pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, valde īsteno risku vadības pasākumus | Lai noteiktu risku pārvaldības politikas piemērošanas kārtību kapitālsabiedrībā ir izstrādātā procedūra "Risku vadības process" ¹⁹ , kura nosaka vienotu izpratni, piemērojamus principus un atbildības sadalījumu strukturētai un disciplinētai risku pārvaldībai. Procedūrā detalizētāk aprakstīti procesa galvenie soļi, kas nodrošina savlaicīgu risku identificēšanu, to cēloņu, iestāšanās varbūtības un ietekmes analīzi, kā arī nepieciešamo risku mazināšanas un kontroles pasākumu noteikšanu un īstenošanu, atkarībā no katram riskam noteiktā līmeņa. Ievērojot Rīgas ūdens stratēģiju un pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, valde īsteno risku vadības pasākumus ²⁰ . Valde nodrošina regulāru, ne retāk kā reizi gadā, būtiskāko risku pārvērtēšanu. 2020.gada nogalē tika uzsākta vispārējās risku vadības sistēmas izstrādāšana un ieviešana, kas aptver visu Rīgas ūdens darbības jomu risku pārvaldību. Kapitālsabiedrībā izveidots risku pārvaldnieka amats, kura pārziņā ir vispārējās risku vadības sistēmas izstrādāšana, ieviešana, uzturēšana un tālākā pilnveidošana. |
|  | Vismaz reizi gadā padome izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un risku vadības politikas īstenošanu | Padome vismaz reizi gadā izskata valdes ziņojumus par risku vadības pasākumiem un risku vadības politikas īstenošanu. procedūra "Risku vadības process" paredz par apdraudējumiem savlaicīgi informēt Rīgas ūdens valdi un padomi ²¹ . |

5.PRINCIPS

Uzņēmumā ir izveidota iekšējā audita struktūrvienība, kas neatkarīgi un objektīvi izvērtē uzņēmuma darbību




| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|---|--|
|  | Uzņēmumā ir iekšējais auditors, kurš ir funkcionāli neatkarīgs no valdes un atskaitās padomei | Iekšējais audits ir iekšējās kontroles sistēmas neatņemama sastāvdaļa. Sabiedrība izstrādā iekšējo auditu stratēģisko plānu pieciem gadiem un katra gada iekšējo auditu plānu, kuru apstiprināšanai valde saņem iepriekšēju padomes un dalībnieku sapulces piekrišanu. |

¹⁸ Risku politika apstiprināta ar padomes 16.02.2021. lēmumu Nr.1, pieejama <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.

¹⁹ Apstiprināta ar valdes 31.03.2021. lēmumu, protokols Nr.2.4.1/2021/27.

²⁰ Apstiprināts Risku reģistrs.

²¹ Risku pārvaldnieka ziņojums izskatīts padomes 30.12.2021. sēdē.

| | | |
|---|--|--|
| | | Sabiedrībā ir izstrādāta procedūra "Iekšējā audita procedūra" ²² , kura nosaka Rīgas ūdens iekšējā audita darba organizāciju un iekšējā audita veikšanas kārtību. |
|  | Iekšējo auditoru amatā apstiprina padome | Kopš 2020.gada Rīgas ūdens realizē jaunu pieeju iekšējās kontroles nodrošināšanā un risku pārvaldībā, pieņemot lēmumu par ārējā pakalpojuma sniedzēja piesaisti iekšējā audita funkcijas nodrošināšanai. Iekšējā auditora izvēle notiek veicot iepirkuma procedūru, nosakot kvalifikācijas un pieredzes prasības pakalpojuma sniedzējam. Līgums par iekšējā audita pakalpojuma nodrošināšanu tiek slēgts uz diviem gadiem ²³ . |
|  | Iekšējais auditors izstrādā uz riskiem balstītu iekšējā audita plānu, kuru apstiprina padome | 2020.gadā Sabiedrības valde apstiprināja iekšējā audita stratēģisko plānu piecu gadu periodam līdz 2024.gadam. Atbilstoši Rīgas ūdens statūtiem, padomes reglamentam un Rīgas domes iekšējiem noteikumiem ²⁴ katrā kalendārā gada iekšējā audita plānu saskaņo Sabiedrības padome un dalībnieku sapulce ²⁵ . |
|  | Iekšējais auditors informē valdi un padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita rezultātiem un ieteicamajām darbībām trūkumu novēršanai, ja tādi ir konstatēti | Sabiedrība ir noteikusi kārtību, kādā tiek veikti iekšējie auditi un īstenota auditu ieteikumu uzraudzība un kādā iekšējais auditors informē valdi un padomi par audita plāna izpildi, auditu rezultātiem un ieteikumu ieviešanas progresu. Katra iekšējā audita noslēgumā tiek sagatavots audita ziņojums un rekomendācijas ieteikumu ieviešanai. Valde izstrādā rīcības plānu ieteikumu ieviešanai, nodrošina regulāru pārskatu sagatavošanu iekšējam auditoram un padomei ²⁶ . |

²² Apstiprināta ar valdes 27.01.2021. lēmumu, protokols Nr.2.4.1/2021/08.

²³ 2020. – 2021.gadā ārpalpojumu iekšējā audita funkcijas veica SIA CSE COE.

²⁴ Rīgas domes 21.08.2020. iekšējie noteikumi Nr.4 "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība".




²⁵ Padomes 16.02.2021. lēmums Nr.1, dalībnieku sapulces 09.04.2021. lēmums, protokols Nr.2.

²⁶ Iekšējais auditors ziņojumu padomei sniedzis 15.03.2022. sēdē.

ĀRĒJAIS REVIDENTS

6.PRINCIPS

Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|---|--|
|  | Padome un Revīzijas komiteja, ja tāda ir izveidota, nosaka ārējā revidenta atlases kritērijus | Gada pārskatu apstiprina dalībnieku sapulce, kura arī nosaka zvērināta revidenta atlases kritērijus, t.sk, uzdod valdei, slēdzot līgumu par Rīgas ūdens gada pārskata revīziju, nodrošināt prasību kapitālsabiedrības gada pārskata revīzijai ievērošanu. Vienlaicīgi ar gada pārskatu tiek sagatavots zvērināta revidenta ziņojums par revīzijas gaitā atklātām būtiskām nepilnībām saimnieciskajā darbībā vai iekšējā kontroles sistēmā, iespējamajiem riskiem u.c. novērojumiem, kā arī sniegta informācija par veiktajām vai plānotajām darbībām zvērināta revidenta ziņojumā vadībai minēto ieteikumu ieviešanai. |
|  | Uzņēmumam ir neatkarīgs ārējais revidents ar atbilstošu kvalifikāciju | Atbilstoši Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma prasībām ik gadu tiek sagatavots Sabiedrības gada pārskats, kuru revidē un par veiktās revīzijas (pārbaudes) rezultātiem revidenta ziņojumu sniedz zvērināts revidents vai zvērinātu revidentu komercsabiedrība atbilstoši likumam "Par zvērinātiem revidentiem". Revidenta atlase notiek iepirkumu procedūras ietvaros ²⁷ . Atbilstoši dalībnieku sapulces lēmumam Rīgas domes Audita un revīzijas pārvalde veic plānotās, tematiskās vai ārkārtas revīzijas kapitālsabiedrībā ²⁸ . Plānotā revīzija Rīgas ūdenī tiek veikta ne retāk kā reizi trīs gados. Revīzijas atzinumu izskata dalībnieku sapulce un Rīgas dome. |
|  | Viena ārējā revidenta pilnvaru laiks nepārsniedz 5 gadus | Rīgas ūdens valde nodrošina, ka viena ārējā revidenta pilnvaru laiks nepārsniedz piecus gadus. Sabiedrības ārējā revidenta izvēle un atlīdzības noteikšanas process ir atklāts. |





²⁷ Ar dalībnieku sapulces 03.06.2021. lēmumu, protokols Nr.3, par 2021.gada un 2022.gada pārskata revidentu apstiprināts KPMG Baltics SIA.

²⁸ 2021.gadā Rīgas domes Audita un revīzijas pārvalde veica revīziju "SIA "Rīgas ūdens" finansiāli saimnieciskās darbības revīzija par periodu no 01.01.2019. līdz 31.12.2020." Revīzijas ieteikumu ieviešanas rīcības plāns pieejams https://www.rigasudens.lv/sites/default/files/inline-files/Revizijas_ieteikumu_plana_izpilde_03_11.pdf.

PADOMES LOCEKĻU IEVĒLĒŠANA


7.PRINCIPS

Uzņēmums nodrošina caurskatāmu padomes locekļu ievēlēšanas un atsaukšanas kārtību

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|--|
|  | Uzņēmumā ir apstiprināta padomes locekļu atlases un atsaukšanas kārtība | Padomes locekļu atlases un atsaukšanas process tiek īstenots normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā ²⁹ un atbilstoši korporatīvās pārvaldības labās prakses principiem. 2021.gadā Sabiedrības padomē ir ievēlēts viens padomes loceklis. Padomes locekļu atlasīti atbilstoši normatīvajiem aktiem ³⁰ veic vienīgā Rīgas ūdens dalībnieka – Rīgas valstpilsētas pašvaldības, izveidota nominācijas komisija (turpmāk – Nominācijas komisija). |
|  | Par padomes locekļiem, kuri tiek virzīti ievēlēšanai vai atkārtotai ievēlēšanai, uzņēmums sniedz savlaicīgu un pietiekamu informāciju uzņēmuma akcionāriem | Konkursu uz padomes locekļu amatu rīko Nominācijas komisija. Sagatavojot lēmuma projektu par komisijas izvirzīto padomes locekļa amata pretendentu, dalībniekam tiek sniegta izvērstā informācija par izvirzītajiem padomes locekļu kandidātiem, tajā skaitā kandidāta profesionālās pieredzes apraksts, piekrišanu ieņemt padomes locekļa amatu, Nominācijas komisijas izvērtējums par izvirzītajiem padomes locekļiem. Atkārtotai iecelšanai padomes locekļa amatā pagaidām padomes locekļi nav izvirzīti. |
|  | Padomes lielums ir atbilstošs uzņēmuma darbības specifikai | Padomes locekļu minimālo un maksimālo skaitu nosaka normatīvie akti ³¹ . Ievērojot Rīgas ūdens darbības specifiku – pašvaldības autonomās funkcijas izpilde sabiedrisko ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu jomā, sniedzot Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā ūdenssaimniecības sabiedriskos pakalpojumus – trīs padomes locekļi ir atbilstošs skaits. |
|  | Padomes locekļi ievēlē uz termiņu ne ilgāku par pieciem gadiem | Atbilstoši normatīvajiem aktiem ³² padomes locekļus ieceļ uz pieciem gadiem. Pilnvaru termiņš esošajiem Sabiedrības padomes locekļiem norādīts Ziņojuma 5.lapā. |

8.PRINCIPS

Padomes locekļiem kopā ir atbilstoša pieredze un kompetence




| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|---|
|  | Padomei kopumā piemīt prasmju, pieredzes un zināšanu kopums, to vidū par attiecīgo nozari, lai pilnvērtīgi spētu pildīt savus pienākumus | Padomes locekļu nominācijas process ir atklāts, godīgs un profesionāli organizēts. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nodrošina, ka padomei piemīt prasmju, pieredzes un zināšanu kopums, lai pilnvērtīgi spētu pildīt savus pienākumus. Informācija par Rīgas ūdens padomes locekļu izglītību un pieredzi pieejama Rīgas ūdens tīmekļa |

²⁹ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likums.

³⁰ Ministru kabineta 07.01.2020. noteikumi Nr.20 "Valdes un padomes locekļu nominēšanas kārtība kapitālsabiedrībās, kurās kapitāla daļas pieder valstij vai atvasinātai publiskai personai".





³¹ Ministru kabineta 04.02.2020. noteikumi Nr.63 "Noteikumi par publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu skaitu, kā arī valdes un padomes locekļu mēneša atlīdzības maksimālo apmēru" un Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 78.panta piektā daļa: padomes locekļu skaits ir ne mazāks kā trīs, bet ne lielāks kā septiņi. Ministru kabinets nosaka padomes locekļu skaitu atbilstoši sabiedrības lielumu raksturojošiem rādītājiem.

³² Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 109.panta pirmā daļa.

| | | |
|---|--|--|
| | | vietnē ³³ . Padomes darba efektivitātes novērtējums tiek veikts atbilstoši Rīgas domes iekšējiem noteikumiem ³⁴ . |
|  | Veidojot padomes sastāvu, tiek ievēroti dažādības principi | Padomes locekļu atlases process ir reglamentēts normatīvajos aktos ³⁵ , un kandidāti tiek vērtēti pēc profesionālajiem kritērijiem, kurus Nominācijas komisija iekļauj atlases prasībās. |
|  | Padomē pārstāvēti abi dzimumi | Rīgas ūdens padomes sastāvā strādā divi vīrieši un viena sieviete. |
|  | Valde izstrādā ievada apmācības programmu un nodrošina jaunajiem padomes locekļiem ievada apmācību | Nominācijas komisija izstrādā padomes locekļu atlases prasības, iekļaujot noteiktus profesionālās pieredzes un prasmju kritērijus, t.sk. pieredzi vadošā amatā vai padomes locekļa amatā lielā kapitālsabiedrībā un/vai starptautiskā uzņēmumā. Divi no esošajiem padomes locekļiem ³⁶ ir piedalījušies BICG (Baltijas korporatīvās pārvaldības institūta) rīkotajās apmācībās padomes un valdes locekļiem līdz ievēlēšanai Rīgas ūdens padomē. |

9.PRINCIPS

Uzņēmuma padomē ir neatkarīgi padomes locekļi

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|---|--|
|  | Uzņēmums izvērtē un akcionāri nosaka neatkarīgo padomes locekļu īpatsvaru | Neatkarīgo padomes locekļu īpatsvars ir noteikts normatīvajos aktos ³⁷ – profesionāla un objektīva Sabiedrības padomes darba nodrošināšanai, kas veicina Sabiedrības vērtības ilgtermiņa pieaugumu un darbības efektivitāti, kapitāla daļu turētājs nodrošina, ka vismaz puse no padomes locekļiem ir neatkarīgi. |
|  | Vismaz puse no padomes locekļiem ir neatkarīgi | Nominācijas komisija, pieņemot lēmumu par atbilstošākajām padomes locekļu kandidatūrām, ievēro neatkarīgo padomes locekļu proporciju atbilstoši normatīvajiem aktiem, līdz ar to Sabiedrības padomes sastāvā ir vismaz viens neatkarīgs padomes loceklis ³⁸ . |
|  | Neatkarīgie padomes locekļu kandidāti iesniedz apliecinājumu par savu atbilstību neatkarības kritērijiem | Padomes locekļi ir iesnieguši apliecinājumus, ka viņiem nav ierobežojumu ieņemt padomes locekļa amatu atbilstoši normatīvajiem aktiem ³⁹ . |
|  | Pirms padomes vēlēšanām uzņēmums veic padomes locekļu neatkarības novērtējumu atbilstoši pieejamajai informācijai | Padomes locekļu atbilstību neatkarīga padomes locekļa kritērijiem novērtē Nominācijas komisija. |

³³ <https://www.rigasudens.lv/lv/padome-valde>

³⁴ Rīgas domes 21.08.2020. iekšējie noteikumi Nr.4 "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība".

³⁵ Ministru kabineta 07.01.2020. noteikumi Nr.20 "Valdes un padomes locekļu nominēšanas kārtība kapitālsabiedrībās, kurās kapitāla daļas pieder valstij vai atvasinātai publiskai personai".

³⁶ Atbilstoši Nominācijas komisijai iesniegtajiem dokumentiem, M.Kleinbergs un D.Ljusa.

³⁷ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 37.panta sestā daļa.





³⁸ Atbilstoši Nominācijas komisijai iesniegtajiem dokumentiem, T.Juhna.

³⁹ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 37.panta ceturtdā daļa.

PADOMES UN VALDES ATALGOJUMA NOTEIKŠANAS PRINCIPI

10.PRINCIPS

Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|---|
|  | Uzņēmumā ir ieviesta atalgojuma politika, kuru izstrādājusi valde, izskatījusi padome un apstiprinājusi akcionāru sapulce | Uzņēmumā ar padomes lēmumu ⁴⁰ ir apstiprināta Personāla atlases un atalgojuma politika, tajā skaitā iekļaujot regulējumu par atlīdzības noteikšanu valdei. Tiesības apstiprināt būtiskākās uzņēmuma politikas ir noteiktas padomei atbilstoši publiskas personas kapitālsabiedrību darbību regulējošajiem normatīvajiem aktiem ⁴¹ . Dalībnieks neapstiprina uzņēmuma atalgojuma politiku. Atsevišķa atalgojuma politika valdes un padomes locekļiem nav apstiprināta, to regulē normatīvie akti ⁴² . |
|  | Padome reizi gadā nosaka valdei sasniedzamos finanšu un nefinanšu mērķus, to ietekmi uz atalgojuma mainīgo daļu un kontrolē to | Katrā gadā Sabiedrībai sasniedzamie finanšu un nefinanšu mērķi ir noteikti Rīgas ūdens stratēģijā. Sabiedrības padome apstiprina valdes darba novērtēšanas kritērijus (KPI) gada darbības rezultātu novērtēšanai kalendārajam gadam. Metodika atalgojuma mainīgās daļas noteikšanai atkarībā no finanšu un nefinanšu mērķu īstenošanas rezultātiem ir noteikta Pārresoru koordinācijas centrs vadlīnijās ⁴³ , kā arī kapitālsabiedrības valdes darba novērtējumam var piemērot Rīgas valstpilsētas izpilddirektora iekšējos noteikumus ⁴⁴ . |
|  | Padomes locekļiem nenosaka atalgojuma mainīgo daļu, kā arī neizmaksā jebkādu kompensāciju atsaukšanas no amata vai amata atstāšanas gadījumā izpildi | Padomes loceklim maksā atlīdzību, kuras apmēru nosaka ar dalībnieku sapulces lēmumu ⁴⁵ , ievērojot normatīvajos aktos paredzēto tās maksimālo apmēru. Padomes locekļiem prēmijas (atlīdzības mainīgā daļa) netiek piešķirtas. |
|  | Valde reizi gadā sagatavo ziņojumu par atalgojumu, kas piešķirts katram esošajam un bijušajam valdes un padomes loceklim | Sabiedrībā šādas prakses nav, ziņojumi par katram esošajam un bijušajam valdes un padomes loceklim izmaksāto atalgojumu netiek gatavoti. Informācija par valdei un padomei izmaksāto atlīdzību pieejama gada pārskatā Sabiedrības tīmekļa vietnē ⁴⁶ . |

⁴⁰ Personāla atlases un atalgojuma politika apstiprināta ar padomes 16.02.2021. lēmumu Nr.1, pieejama <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.

⁴¹ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 107.panta otrās daļas 12.punkts.

⁴² Ministru kabineta 04.02.2020. noteikumi Nr.63 "Noteikumi par publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu skaitu, kā arī valdes un padomes locekļu mēneša atlīdzības maksimālo apmēru".

⁴³ Pārresoru koordinācijas centra 22.01.2021. vadlīnijas "Vadlīnijas publiskas personas kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību valdes un padomes locekļu atlīdzības noteikšanai".

⁴⁴ Rīgas pilsētas izpilddirektora 19.10.2021. iekšējie noteikumi Nr.39 "Kārtība, kādā kapitāla daļu turētāja pārstāvis nosaka prēmiju valdes loceklim par darbības rezultātiem iepriekšējā pārskata gadā".






⁴⁵ Dalībnieku sapulces 08.09.2020. lēmums, protokols Nr.6 un dalībnieku sapulces 19.01.2021. lēmums, protokols Nr.1.

⁴⁶ <https://www.rigasudens.lv/lv/parskati>.

PADOMES DARBA ORGANIZĒŠANA UN LĒMUMU PIENĒMŠANA


11.PRINCIPS




Uzņēmumā ir noteikta un saprotama padomes darba organizācija

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|---|
|  | Padome savu darbu organizē saskaņā ar padomes nolikumu un darba kalendāru | Padomes sēdes sagatavo, sasauc un norisi organizē atbilstoši padomes reglamentam un darba kalendāram. Padome notur sēdes pēc vajadzības, bet ne retāk kā reizi ceturksnī. 2021.gadā ir notikušas 27 Rīgas ūdens padomes sēdes. |
|  | Padome notur vismaz vienu atsevišķu padomes sēdi gadā uzņēmuma stratēģijas un tās izpildes apspriešanai | Padome reizi ceturksnī izskata stratēģijas ieviešanas rezultātus, savukārt reizi gadā izvērtē uzņēmuma darbības rezultātus, tajā skaitā stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu izpildi. 2021.gadā Rīgas ūdens valde ir nodrošinājusi Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā 2019. – 2022.gadam (4.versija) noteikto mērķu un uzdevumu izpildi, sniedzot regulārus ceturkšņa pārskatus padomei. Ziņojumā arī tiek iekļauts pārskata perioda budžeta izpildes pārskats. |
|  | Uzņēmuma budžetā paredz padomes darbības nodrošināšanai nepieciešamo finansējumu | Rīgas ūdens budžetā ir paredzēta pozīcija padomes atlīdzībai un darba nodrošināšanai. |
|  | Padome reizi gadā veic padomes darba pašnovērtējumu un tā rezultātus izskata padomes sēdē | Padome veic darba pašnovērtējumu par iepriekšējo pārskata gadu un izskata to padomes sēdē. Padomes pašnovērtējuma ziņojums izskatīts Sabiedrības kārtējā dalībnieku sapulcē 03.06.2021. |
|  | Padome ir izvērtējusi komiteju izveides nepieciešamību (ja ir izveidota komiteja, skatīt principu # 12.1.) | Rīgas ūdens padomē netiek veidotas komitejas, jo padome darbojas trīs padomes locekļu sastāvā. |

12.PRINCIPS

Padome pieņem informētus un izsvērtus lēmumus




| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|--|
|  | Padomei laikus un pietiekamā apmērā ir pieejama valdes sagatavota informācija lēmumu pieņemšanai | Atbilstoši padomes reglamentam informācija lēmuma pieņemšanai jāsaņem vismaz septiņas dienas pirms padomes sēdes. Sabiedrības valde nodrošina savlaicīgu padomes sēdes darba kārtībā iekļauto jautājumu materiālu iesniegšanu Rīgas ūdens padomes e-portfelī koplietošanas vietnē. |

| | | |
|---|--|---|
|  | <p>Padome nosaka informācijas aprites kārtību, arī padomes tiesības pieprasīt informāciju no valdes, kas nepieciešama padomei lēmumu pieņemšanai</p> | <p>Padomes reglamentā ir uzskaitīta tā informācija, kuru padome var pieprasīt no valdes, lai pieņemtu lēmumu. Padomes reglaments pieejams šeit.</p> |
|  | <p>Padomes loceklis analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē</p> | <p>Padomes locekļu priekšlikumi un viedokļi diskusijas veidā tiek izskatīti padomes sēdē. Padomes sēdē pieņemtie lēmumi un jautājumu apspriešanas norise tiek fiksēta padomes sēdes protokolos.</p> |
|  | <p>Padome, pieņemot lēmumus, izvērtē riskus, īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmuma vērtību, ilgtspēju un atbildīgu attīstību</p> | <p>Padomes sēdēs lēmumu pieņemšana notiek, izvērtējot riskus un īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmumu.</p> |

INTEREŠU KONFLIKTA NOVĒRŠANA

13.PRINCIPS

Valdes un padomes locekļi skaidri apzinās interešu konflikta izpausmes un ir informēti par nepieciešamo rīcību interešu konflikta gadījumā

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|---|---|
|  | Padome definē pazīmes, kas norāda uz interešu konfliktu, un nosaka interešu konflikta novēršanas un pārvaldības kārtību | Lai nodrošinātu interešu konfliktu novēršanu, Sabiedrībā piemēro normatīvajos aktos ⁴⁷ ietvertās normas, kā arī Korupcijas novēršanas un apkarošanas biroja vadlīnijas. Sabiedrībā ir identificētas Sabiedrības darbības jomas un procesi, kas var izraisīt korupcijas risku un novērtēta tā iestāšanās varbūtība, kā arī identificēti korupcijas riskam pakļautie amati uzņēmumā. Sabiedrībā ir apstiprināta Interešu konflikta un korupcijas riska novēršanas politika ⁴⁸ . |
|  | Padomes vai valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros uzņēmuma intereses nonāk pretrunā ar padomes, valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm | Stājoties amatpersonas statusā, padomes loceklis un valdes loceklis iesniedz atbilstošu apliecinājumu par interešu konfliktu neesamību. Padomes vai valdes locekļi nepiedalās lēmumu pieņemšanā jautājumos, kuros Sabiedrības intereses nonāk pretrunā ar padomes, valdes locekļu vai ar tiem saistīto personu interesēm. Valdes un padomes loceklim ir pienākums nekavējoties paziņot attiecīgi padomei vai kapitāla daļu turētāja pārstāvim, ja viņam lēmuma pieņemšanā ir interešu konflikta risks, un atteikties no lēmuma pieņemšanas vai dalības lēmuma pieņemšanā. |
|  | Personas, uz kurām attiecas interešu konflikta novēršanas pienākums, regulāri piedalās apmācībās par rīcību interešu konflikta situācijās | Uzņēmums reizi gadā organizē apmācību tiem darbiniekiem un uzņēmuma amatpersonām, kurām ir noteikts valsts amatpersonas statuss. Apmācības notiek arī atbilstoši Sabiedrības Pretkorupcijas pasākumu plānam. Obligāts pienākums par šādas apmācības organizēšanu vismaz reizi trijos gados ir noteikts arī normatīvajos aktos ⁴⁹ . |

⁴⁷ Likums "Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā".





⁴⁸ Interešu konflikta un korupcijas riska novēršanas politika apstiprināta ar padomes 16.02.2021. lēmumu Nr.1, pieejama <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.

⁴⁹ Ministru kabineta 17.10.2017. noteikumi Nr.630 "Noteikumi par iekšējās kontroles sistēmas pamatprasībām korupcijas un interešu konflikta riska novēršanai publiskas personas institūcijā".

DALĪBNIĒKU SAPULCE


14.PRINCIPS

Uzņēmums savlaicīgi nodrošina dalībniekus ar informāciju par dalībnieku sapulces norisi, sniedzot visu nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai


| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|---|--|
|  | Uzņēmums laikus informē akcionārus par akcionāru sapulces darba kārtību, norisi un balsošanas kārtību, kā arī par jebkādam ar to saistītām izmaiņām | Sabiedrības vienīgais dalībnieks ir Rīgas valstpilsētas pašvaldība, kurai pieder 100% kapitāla daļu. Dalībnieku sapulces funkcijas pilda kapitāla daļu turētāja pārstāvis – Rīgas domes izpilddirektors vai viņa nominēta persona. Dalībnieku sapulces norises laiks un darba kārtība tiek saskaņots ar kapitāla daļu turētāja pārstāvi. |
|  | Vienlaikus ar sapulces izsludināšanu uzņēmums nodrošina iespēju akcionāriem iepazīties ar lēmumu projektiem, par kuriem sākotnēji plānots balsot sapulcē. Uzņēmums nekavējoties informē akcionārus par papildus iesniegtajiem lēmumu projektiem | Sabiedrības valde nodrošina, ka dalībnieks saņem savlaicīgu informāciju par dalībnieku sapulci, iesniedzot iesaistītajām Rīgas domes institūcijām visu nepieciešamo informāciju lēmuma pieņemšanai. Dalībnieku sapulci sasauca un tajā izskatāmos jautājumus nosaka atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma un citu Sabiedrības darbību regulējošo normatīvo aktu prasībām, Rīgas domes 21.08.2020. iekšējiem noteikumiem Nr.4 "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība" prasībām, kā arī Sabiedrības statūtiem. |
|  | Uzņēmums nodrošina akcionāriem iespēju pirms akcionāru sapulces iesniegt jautājumus par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un lēmumu projektiem | Dalībniekam ir iespēja pirms dalībnieku sapulces iesniegt jautājumus par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un lēmumu projektiem. |
|  | Lēmumu projekti un tiem pievienotie dokumenti sniedz detalizētu, skaidru un pilnīgu informāciju par izskatāmo jautājumu | Dalībniekam iesniegtie lēmumu projekti un tiem pievienotie dokumenti sniedz detalizētu, skaidru un pilnīgu informāciju par izskatāmo jautājumu. |

15.PRINCIPS

Uzņēmums veicina efektīvu akcionāru iesaisti lēmumu pieņemšanā un iespējami lielāku akcionāru dalību akcionāru sapulcēs



| Atbilstība | Kritēriji | Fakti |
|---|--|--|
|  | Akcionāru sapulce tiek sasaukta un noturēta akcionāriem ērti pieejamā vietā un laikā | 2021.gadā dalībnieku sapulces notika attālināti jeb tiešsaistes režīmā. Dalībnieku sapulces norises laiks tiek saskaņots ar dalībnieku. 2021.gadā notikušas piecas dalībnieku sapulces. Informācija par darba kārtības jautājumiem pieejama Sabiedrības tīmekļa vietnē ⁵⁰ . |

⁵⁰ <https://www.rigasudens.lv/lv/padome-valde>

| | | |
|---|---|--|
|  | Uzņēmums nodrošina akcionāru iespējas piedalīties akcionāru sapulcē attālināti | 2021.gadā dalībnieku sapulces notika attālināti jeb tiešsaistes režīmā. Par sapulces norises formu ir atzīme arī sapulces protokolā. |
|  | Uzņēmums nosaka atbilstošu akcionāru sapulces ilgumu un dod iespēju akcionāriem sapulces laikā paust savu viedokli un iegūt nepieciešamo informāciju lēmumu pieņemšanai | Dalībnieku sapulces ilgums tiek plānots, ņemot vērā izskatāmo jautājumu saturu un daudzumu. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis vada sapulci un pauž viedokli par izskatāmajiem jautājumiem. |
|  | Uzņēmums izsludina jaunu akcionāru sapulci, ja sapulces darba kārtībā iekļautos jautājumus nav iespējams izskatīt paredzētajā laikā | 2021.gadā nav bijuši gadījumi, kuros dalībnieku sapulcē laika trūkuma dēļ nav izskatīti visi darba kārtībā iekļautie jautājumi. |
|  | Uzņēmums aicina valdes un padomes locekļus, padomes locekļu kandidātus, revidentu un iekšējo auditoru, kā arī citas personas dalībai akcionāru sapulcē atbilstoši sapulcē izskatāmajiem jautājumiem | Dalībnieku sapulcēs piedalās padomes un valdes locekļi, kā arī citi darbinieki, kuru kompetencē ietilpst darba kārtībā iekļautie jautājumi un Rīgas domes atbildīgo institūciju pārstāvji. Revidenta dalības nepieciešamību nosaka normatīvie akti ⁵¹ . |
|  | Akcionāru sapulce pieņem lēmumus atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem | Dalībnieku sapulcē tiek pieņemti lēmumi tikai par darba kārtībā iekļautajiem jautājumiem un atbilstoši iepriekš izsludinātajiem lēmumu projektiem. |

16.PRINCIPS

Uzņēmums izstrādā un ar akcionāriem apspriež dividenžu politiku

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|--|---|
|  | Uzņēmums ir izstrādājis un publicējis aktuālu dividenžu politiku | Sabiedrība, izstrādājot vidēja termiņa darbības stratēģijas projektu, tajā ietver priekšlikumu par dividendēs izmaksājamo peļņas daļu. Dividendēs izmaksājamās peļņas daļas noteikšanai Sabiedrība piemēro Rīgas domes noteikto kārtību, kādā nosakāma dividendēs izmaksājamā peļņas daļa kapitālsabiedrībā, kurā atvasinātai publiskai personai ir izšķiroša ietekme ⁵² . |
|  | Dividenžu politika ir apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā | Dividendēs izmaksājamās peļņas daļu Sabiedrībā nosaka ievērojot mērķi veicināt Rīgas valstpilsētas pašvaldības ieguldītā un Sabiedrības apsaimniekotā pašvaldības kapitāla atdevi, un Sabiedrības vispārējo stratēģisko mērķu, kā arī finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu, kas noteikti vidēja termiņa darbības stratēģijā. |





⁵¹ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 103.pants.

⁵² Rīgas domes 16.06.2021. lēmums Nr.691 "Par dividendēm kapitālsabiedrībās, kurās Rīgas pilsētas pašvaldībai ir izšķirošā ietekme".

UZŅĒMUMA DARBĪBAS CAURSKATĀMĪBA

17.PRINCIPS

Uzņēmums regulāri un laikus informē akcionārus un citas ieinteresētās personas par uzņēmuma saimniecisko darbību, finanšu rezultātiem, pārvaldību un citiem aktuāliem jautājumiem

| Atbilstība | Kritērijs | Fakti |
|---|---|--|
|  | Uzņēmums laikus atklāj pilnīgu, precīzu, objektīvu, aktuālu un patiesu informāciju | Rīgas ūdens mājaslapā www.rigasudens.lv ir pieejama informācija par uzņēmuma struktūru, pārvaldības institūciju locekļiem, darbības rezultātiem, finanšu stāvokli, ievērojot normatīvajos aktos ⁵³ noteiktās prasības par publiskojamās informācijas apmēru. |
|  | Uzņēmums informāciju visiem akcionāriem atklāj vienlaikus un vienādā apjomā | Uzņēmumam ir tikai viens dalībnieks. |
|  | Uzņēmums mājaslapā atklāj informāciju par uzņēmuma pārvaldību, stratēģiju vai darbības virzieniem un publicē finanšu pārskatus, kā arī citu informāciju saskaņā ar Pielikumu Nr. 1 | Atbilstoši uzņēmuma Korporatīvās pārvaldības politikā noteiktajam un ievērojot normatīvo regulējumu, uzņēmuma valde nodrošina pārbaudītas, precīzas, objektīvas, aktuālas un nepārprotamas būtiskākās finanšu un nefinanšu informācijas savlaicīgu publiskošanu. Informācija par Sabiedrību, tās darbību, stratēģiju, mērķiem, Sabiedrības pārvaldes institūcijām, finanšu pārskatiem un citiem būtiskiem jautājumiem, tajā skaitā būtiskās Sabiedrības politikas, ir pieejama Rīgas ūdens mājaslapā ⁵⁴ . Uzņēmuma mājaslapā publiskojamā informācija norādīta pielikumā. |
|  | Uzņēmums nodrošina informāciju gan latviešu valodā, gan vēl vismaz vienā tādā valodā, kas ir saprotama lielākajai daļai uzņēmuma ārvalstu akcionāru un citām ieinteresētām personām | Sabiedrība, ievērojot korporatīvās pārvaldības principus, nodrošina tiesību aktos noteiktās informācijas sniegšanu dalībniekam – Rīgas valstpilsētas pašvaldības institūcijām un rūpējas par efektīvas komunikācijas nodrošināšanu ar darbiniekiem, klientiem, pakalpojuma lietotājiem un sabiedrību, lai veicinātu savstarpējo uzticību un sadarbību. Galvenā saziņas valoda Sabiedrībā ir latviešu valoda, taču atsevišķos gadījumos komunikācija var notikt arī krievu, angļu un citās valodās. Sabiedrības informatīvie materiāli tiek izstrādāti saskaņā ar Valsts valodas likumu. Lai nodrošinātu kontrolētu un koordinētu informācijas apriti un komunikāciju, Sabiedrībā ir definētas personas, kuras Sabiedrības vārdā kontaktējas ar masu medijiem. |

⁵³ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 58.pants.

⁵⁴ <https://www.rigasudens.lv/lv>.

UZŅĒMUMA MĀJASLAPĀ PUBLISKOJAMĀ INFORMĀCIJA

| Uzņēmums | | | | |
|--|----------|-----------------|--------------|-------------|
| Joma/kritērijs | Ievērots | Nav attiecināms | Nav ievērots | Skaidrojums |
| Informācija par uzņēmumu – tā izveidošanas un darbības vēsture, reģistrācijas dati, adrese, nozares raksturojums, galvenie komercdarbības veidi, uzņēmuma vieta grupas struktūrā (ja piemērojams) | ✓ | | | |
| Informācija par uzņēmuma stratēģiskajiem mērķiem | ✓ | | | |
| Uzņēmuma statūti | ✓ | | | |
| Informācija par uzņēmuma korporatīvās pārvaldības struktūru (mijiedarbība starp akcionāru/dalībnieku sapulci, padomi, tās komitejām, valdi, revidentu, iekšējo auditoru, revīzijas komiteju u. tml.) | ✓ | | | |
| Uzņēmuma Iekšējās kultūras un ētiskas uzvedības kodekss | ✓ | | | |
| Būtiskākās uzņēmuma politikas (Informācijas atklāšanas, aprites un konfidencialitātes politika, Interesu konfliktu novēršanas politika, Risku pārvaldības politika u. c.) | ✓ | | | |

| Kapitāldaļu turētāji un patiesie labuma guvēji | | | | |
|---|----------|-----------------|--------------|--|
| Joma/kritērijs | Ievērots | Nav attiecināms | Nav ievērots | Skaidrojums |
| Informācija par uzņēmuma dalībniekiem, kuriem pieder vismaz 5 % uzņēmuma pamatkapitāla (norādot datumu, kad šī informācija ir sagatavota) | | ✓ | | Rīgas ūdens vienīgais dalībnieks ir Rīgas valstspilsētas pašvaldība. |
| Informācija par uzņēmuma patiesajiem labuma guvējiem (norādot datumu, kad šī informācija ir sagatavota) | | ✓ | | Pašvaldība nav uzskatāma par patieso labuma guvēju NILLTPFN likuma izpratnē. |
| Uzņēmuma emitēto, apmaksāto un balsstiesīgo akciju, obligāciju vai citu finanšu instrumentu skaits | | ✓ | | Rīgas ūdens nav emitējis vērtspapīrus. |

| Padome un valde | | | | |
|---|----------|-----------------|--------------|---|
| Joma/kritērijs | Ievērots | Nav attiecināms | Nav ievērots | Skaidrojums |
| Valdes un padomes nolikums vai cits tam pielīdzināms dokuments | ✓ | | | Informācija pieejama Rīgas ūdens tīmekļa vietnē ⁵⁵ . |
| Informācija par katru uzņēmuma padomes un valdes locekli: <ul style="list-style-type: none"> ▪ pilnvaru termiņš; ▪ amats un atbildības joma (ja tāda ir noteikta); ▪ profesionālā darba pieredze un izglītība; ▪ aktuāla informācija par amatiem citos uzņēmumos; ▪ aktuāla informācija par īpašumā esošajām uzņēmuma akcijām; ▪ statistika par padomes sēžu apmeklējumiem. | ✓ | | | Informācija pieejama Rīgas ūdens tīmekļa vietnē ⁵⁶ . |
| Informācija par neatkarīgajiem padomes locekļiem: <ul style="list-style-type: none"> ▪ kuri padomes locekļi uzskatāmi par neatkarīgiem; ▪ pēc kādiem kritērijiem padomes locekļa neatkarība noteikta; ▪ ikgadējs padomes locekļu neatkarības novērtējums. | ✓ | | | Atsevišķs padomes locekļu neatkarības novērtējums netiek veikts. Padomes locekļu atlases nominācijas komisija, pieņemot lēmumu par atbilstošākajām padomes locekļu kandidatūrām, ievēro neatkarīgo padomes locekļu proporciju atbilstoši normatīvajiem aktiem ⁵⁷ . |

⁵⁵ <https://www.rigasudens.lv/lv/padome-valde>.

⁵⁶ <https://www.rigasudens.lv/lv/padome-valde>.

⁵⁷ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 37.panta sestā daļa.

| | | | | |
|---|---|---|--|--|
| Valdes un padomes atalgojuma politika un atalgojuma ziņojums | ✓ | | | Ar padomes 16.02.2021. lēmumu Nr.1 ir apstiprināta Darbinieku atlases un atalgojuma politika, kurā ietverti arī valdes atalgojuma noteikšanas principi. Padomes atalgojums tiek noteikts atbilstoši normatīvo aktu un Pārresoru koordinācijas centra izstrādāto vadlīniju prasībām. Atalgojuma ziņojums netiek gatavots, informācija par faktiski izmaksāto atlīdzību valdei un padomei iekļauta gada pārskatā, kas pieejams ⁵⁸ . |
| Informācija par valdes un padomes atlases (nominācijas) procesu | ✓ | | | Informācija pieejama attiecībā par valdes atlases procesu sākot no 2021.gada. Padomes locekļu atlases procesu organizē kapitāla daļu turētāja izveidota Nominācijas komisija. |
| Informācija par padomes komitejām un revīzijas komiteju: ▪ komitejas nolikums; ▪ informācija par komiteju locekļiem. | | ✓ | | Rīgas ūdens padomei nav izveidotas komitejas. |
| Finanšu un nefinanšu ziņojumi un informācija | ✓ | | | |
| Uzņēmuma finanšu pārskati un ziņojumi par vismaz pēdējiem trim finanšu gadiem: ▪ gada pārskati (tostarp arī konsolidētie pārskati, ja tādi tiek sagatavoti) un revidenta ziņojumi (ja tādi ir sagatavoti); ▪ starpperiodu pārskati un ceturkšņu pārskati. | ✓ | | | Gada pārskati pieejami par periodu sākot no 2015.gada, starpperiodu pārskati par periodu sākot no 2019.gada ⁵⁹ . |

⁵⁸ <https://www.rigasudens.lv/lv/parskati>

⁵⁹ <https://www.rigasudens.lv/lv/parskati>

| | | | | |
|---|---|--|---|---|
| Uzņēmuma nefinanšu ziņojumi (par uzņēmuma ietekmi uz vidi, sociālajiem un ar darbiniekiem saistītajiem aspektiem, cilvēktiesību ievērošanu un pretkorupcijas pasākumiem, to vidū ilgtspējas pārskats) par vismaz pēdējiem trim finanšu gadiem | ✓ | | | Pirmais nefinanšu ziņojums sagatavots par 2020.gadu un pieejama Rīgas ūdens tīmekļa vietnē ⁶⁰ . Informācija par pretkorupcijas pasākumiem pieejama Rīgas ūdens tīmekļa vietnē ⁶¹ . |
| Korporatīvās pārvaldības ziņojumi | ✓ | | | Pirmais Korporatīvās pārvaldības ziņojums tiek sagatavots par 2021.gadu, būs pieejams Rīgas ūdens mājaslapā sākot no 2022.gada jūniju. |
| Uzņēmuma finanšu kalendārs vai cits būtisku un plānotu komunikācijas pasākumu kalendārs. | | | ✓ | Rīgas ūdens npublicē plānoto pasākumu kalendāru. Aktuālā informācija tiek izziņota aktuālo jaunumu sadaļā mājaslapā. |

Informācija kapitāldaļu turētājiem un investoriem

| Joma/kritērijs | Ievērots | Nav attiecināms | Nav ievērots | Skaidrojums |
|---|----------|-----------------|--------------|---|
| Informācija par plānotajām dalībnieku sapulcēm: <ul style="list-style-type: none"> ▪ paziņojumi par dalībnieku sapulču sasaukšanu; ▪ lēmumu projekti. | | ✓ | | Rīgas ūdens sasauc un izziņo dalībnieku sapulces atbilstoši normatīvo aktu prasībām. |
| Informācija par notikušajām dalībnieku sapulcēm un informācija par dalībnieku sapulcēs pieņemtajiem lēmumiem | ✓ | | | |
| Uzņēmuma dividenžu politika un informācija par izmaksātajām dividendēm (par vismaz pēdējiem 10 uzņēmuma darbības gadiem) | | ✓ | | Rīgas ūdens dividenžu apmērs tiek noteikts atbilstoši Rīgas domes lēmumam ⁶² . |

⁶⁰ <https://www.rigasudens.lv/lv/parskati>.

⁶¹ <https://www.rigasudens.lv/lv/informacija-trauksmes-celejiem>.

⁶² Rīgas domes 16.06.2021. lēmums Nr.691 "Par dividendēm kapitālsabiedrībās, kurās Rīgas pilsētas pašvaldībai ir izšķirošā ietekme".

| | | | | |
|--|--|---|--|---|
| Informācija par saistīto pušu darījumiem | | ✓ | | Rīgas ūdenim nav saistīto uzņēmumu. |
| Uzņēmuma publicētie paziņojumi un būtiska informācija investoriem, to vidū prezentācijas investoriem, videoieraksti no pasākumiem investoriem, prognozes, ja tādas ir paustas, u. c. | | ✓ | | Rīgas ūdens nesagatavo informāciju investoriem. |
| Investoru attiecību speciālista (ja tāds ir) kontakti | | ✓ | | Rīgas ūdenī nav izveidots investoru attiecību speciālista amats |