

APSTIPRINĀTS
SIA "Rīgas ūdens"
2023.gada 25.aprīļa padomes sēdē
prot.Nr.2.4.5/2023/08



**KORPORATĪVĀS PĀRVALDĪBAS
ZIŅOJUMS PAR 2022.GADU**

Rīga, 2023

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 PIENĒMŠANA	15
INTEREŠU KONFLIKTA NOVĒRŠANA	17
DALĪBNIEKU SAPULCE.....	18
UZŅĒMUMA DARBĪBAS CAURSKATĀMĪBA	20
UZŅĒMUMA MĀJASLAPĀ PUBLISKOJAMĀ INFORMĀCIJA	21

VALDES PAZIŅOJUMS

SIA "Rīgas ūdens" (turpmāk – Rīgas ūdens, Sabiedrība vai uzņēmums) Korporatīvās pārvaldības ziņojums par 2022.gadu (turpmāk – Ziņojums) sagatavots, ievērojot 2020.gadā Tieslietu ministrijas pārraudzībā darbojošās Korporatīvās pārvaldības konsultatīvās padomes izstrādāto Korporatīvās pārvaldības kodeksu (turpmāk – Kodekss)¹ un Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 58.¹ pantā un Rīgas domes 21.08.2020. iekšējos noteikumos Nr.4 "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība" noteikto. Ievērojot to, ka Sabiedrība atbilstoši normatīvajos aktos noteiktajam kvalificējas kā liela kapitālsabiedrība un darbojas stratēģiski svarīgā nozarē, veicot pašvaldības funkciju ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu jomā, sniedzot sabiedriskos ūdenssaimniecības pakalpojumus Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā un atsevišķās Pierīgas pašvaldībās, Sabiedrība ietilpst Kodeksa mērķauditorijā.

Rīgas ūdens 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 (*Organisation for Economic Cooperation and Development, OECD*) Publiskas personas kapitālsabiedrību korporatīvās pārvaldības vadlīnijās noteiktos principus² un 2010.gadā akciju sabiedrības "Nasdaq Riga" izdotās labas prakses rekomendācijas "Korporatīvās pārvaldības principi un ieteikumi to ieviešanā".

Katram Kodeksā minētajam korporatīvās pārvaldības principam ir noteikti kritēriji, kas palīdz novērtēt, vai princips ir ievērots. Principi tiek piemēroti Rīgas ūdens darbībā, un 2022.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 otro 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 savā darbībā ievēro labas korporatīvās pārvaldības principus, kuri 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.

Ziņojums tiek publicēts vienlaicīgi ar SIA "Rīgas ūdens" 2022.gada revidēto finanšu pārskatu kā gada pārskata sastāvdaļa un ir pieejams Rīgas ūdens mājaslapā www.rigasudens.lv.

Krišjānis Krūmiņš
Valdes priekšsēdētājs

Normunds Zvaunis
Valdes loceklis

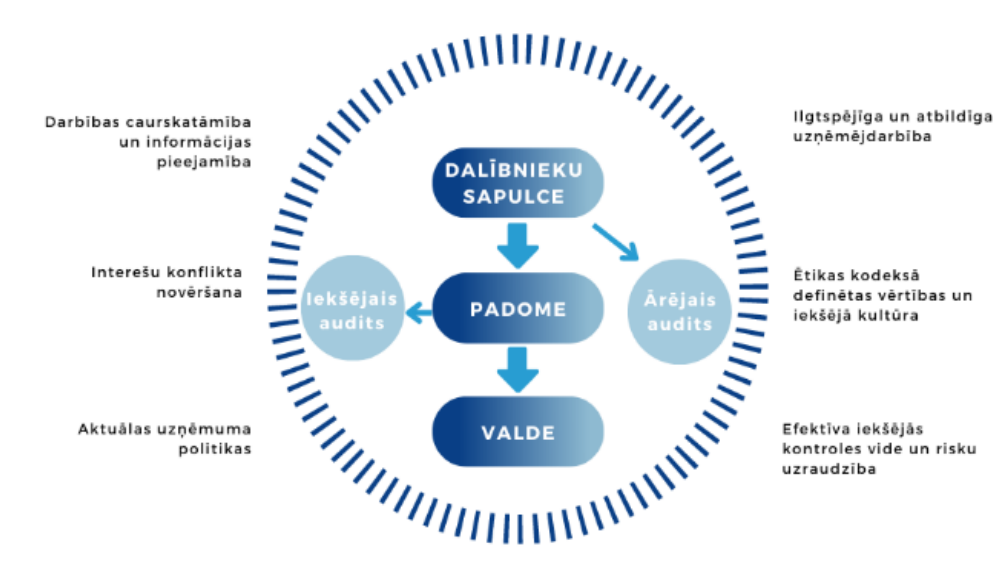
¹ [Korporatīvās pārvaldības kodekss. Labas korporatīvās pārvaldības ieteikumi uzņēmumiem Latvijā.](#)

² [OECD Guidelines on Corporate Governance of State Owned Enterprises.](#)

RĪGAS ŪDENS PĀRVALDĪBAS STRUKTŪRA

Rīgas ūdens ir 100% Rīgas valstpilsētas pašvaldībai (turpmāk – Pašvaldība) 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 valstpilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu pārvaldībā iesaistītām institūcijām. Saskaņā ar Rīgas domes 21.08.2020. iekšējiem noteikumiem Nr.4 “Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība”, Rīgas ūdens kapitāla daļu pārvaldībā iesaistītās Pašvaldības institūcijas un amatpersonas ir 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. Pašvaldība un Rīgas ūdens īsteno kapitāla daļu pārvaldību, respektējot normatīvajos aktos noteikto kapitāla daļu turētāja pārstāvja, dalībnieku (akcionāru) 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.

Rīgas ūdens padome trīs padomes locekļu sastāvā ir:

- padomes priekšsēdētāja pienākumu izpildītāja Dace Ljusa, pilnvaru termiņš līdz 07.09.2025.
- padomes Loceklis Tālis Juhna, pilnvaru termiņš līdz 18.01.2026.
- trešā padomes locekļa vieta uz Ziņojuma sagatavošanas brīdi ir vakanta.

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	2021.gadā Rīgas dome noteica Rīgas ūdens vispārējo 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. Ievērojot minēto, Sabiedrības valde sadarbībā ar uzņēmuma darbiniekiem izstrādāja jaunu vidēja termiņa darbības stratēģiju 2022. – 2024.gadam. Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģija 2022. – 2024.gadam saskaņota ar Rīgas domes institūcijām ⁵ un apstiprināta ar Rīgas ūdens padomes 02.09.2022. lēmumu. ⁶
	Padome iesaistās stratēģijas izstrādes procesā un apstiprina stratēģiju padomes sēdē	Padome iesaistās stratēģijas izstrādes procesā izskatot stratēģijas projekta redakcijas pirms tās iesniegšanas saskaņošanai Rīgas domes institūcijām ⁷ , kā arī apstiprinot stratēģiju padomes sēdē. ⁸
	Padome uzrauga stratēģijas īstenošanu	Padome reizi ceturksnī ⁹ izskata valdes sniegtos pārskatus par Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā 2022. – 2024.gadam noteikto mērķu un uzdevumu izpildi un iepazīstas ar noviržu, ja tādas konstatētas, iemesliem.
	Uzņēmuma valde īsteno stratēģiju un regulāri atskaitās padomei par tās īstenošanas gaitu	2022.gadā Rīgas ūdens valde ir nodrošinājusi Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā 2022. – 2024.gadam noteikto mērķu un uzdevumu izpildi, sniedzot regulārus ceturkšņa pārskatus (ziņojumus) padomei. Ziņojums ietver informāciju par stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu un rezultātīvo rādītāju izpildes statusu, informāciju par konstatētajām novirzēm, ja tādas konstatētas, un to iemesliem, kā arī informāciju par pārskata perioda budžeta izpildi.

³ Rīgas domes 07.07.2021. lēmums Nr.720 "Par Rīgas pilsētas pašvaldības tiešās līdźdalības 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., 14.03.2022., 20.06.2022. un 27.06.2022. Stratēģijas projekts iesniegts saskaņošanai Rīgas domes institūcijās atbilstoši Rīgas domes iekšējo noteikumu Nr.9 "Kārtība, kādā saņem iepriekšēju atzinumu" noteiktajām prasībām.

⁶ Padomes 02.09.2022. lēmums Nr.1.

⁷ Padomes 30.12.2022. lēmums Nr.8, padomes 15.03.2022. lēmums Nr.6.


⁸ Padomes 02.09.2022. lēmums Nr.1.

⁹ 2022.gadā stratēģijā noteikto mērķu un uzdevumu izpilde skatīta trīs padomes sēdēs – padomes 08.06.2022. lēmums Nr.7, padomes 23.08.2022. lēmums Nr.6, padomes 11.11.2022. lēmums Nr.2.

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 sadarbībā ar valdi ir definējusi Sabiedrības pamatvērtības un apstiprinājusi ¹⁰ būtiskākās Rīgas ūdens politikas ¹¹ , tajā skaitā Korporatīvās pārvaldības politiku, kurā iekļautas definētās 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 attiecībās 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. ¹²
	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. Lai izvērtētu Ētikas kodeksā noteikto normu ievērošanu, risinātu konflikta situācijas, veicinātu Sabiedrības amatpersonu un darbinieku darbību saskaņā Ētikas kodeksa normām, kā arī izskatītu trauksmes cēlēju ziņojumus Sabiedrības procedūras "Iekšējā trauksmes celšanas sistēma" noteiktā kārtībā, Sabiedrībā ir izveidota Ētikas komisija, kura ir kolēģiāla institūcija un tās sastāvu apstiprina Sabiedrības valde ne retāk kā reizi divos gados. ¹³

¹⁰ Aktualizētās Sabiedrības politikas 2022.gadā apstiprinātas padomes 08.06.2022. sēdē un padomes 11.11.2022. sēdē.

¹¹ Pieejamas <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.




¹² Ētikas kodeksa aktuālā redakcija apstiprināta ar padomes 16.02.2021. lēmumu Nr.1, pieejams <https://www.rigasudens.lv/lv/etikas-pamatprincipi>.

¹³ 2022.gadā Ētikas komisijā nav izskatīti gadījumi 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 pārbauga 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 politikā, kuru ir apstiprinājusi padome. ¹⁴ 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. Iekšējās kontroles sistēmas elementi ir iekļauti Rīgas ūdens struktūrvienību nolikumos, procedūrās un instrukcijās. Dokumentu bāze tiek strukturēta un ir pieejama Vadības informācijas sistēmā. ¹⁵
	Iekšējais audits vismaz reizi gadā veic iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu, ņemot vērā iepriekš definētus kritērijus, un atskaitās par novērtējuma rezultātiem padomei	Sabiedrībā iekšējā audita funkciju nodrošina ārējā pakalpojuma sniedzējs, kurš saskaņā ar Sabiedrības iekšējā audita stratēģisko plānu ¹⁶ sagatavo ikgadējo iekšējā audita plānu. ¹⁷ Visos auditora sniegtajos iekšējā audita ziņojumos ir iekļauti novērojumi un ieteikumi par iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti auditētajā jomā. Kopējo viedokli par iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu uzņēmumā iekšējais auditors – ārpalpojuma sniedzējs, sniedzis noslēdzot 2022.gada auditu periodu. ¹⁸
	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 par Sabiedrības iekšējās kontroles sistēmas efektivitāti izskatīts padomes sēdē. ¹⁹

4. PRINCIPS

Uzņēmums identificē, novērtē un uzrauga ar tā darbību saistītos riskus.

Atbilstība	Kritērijs	Fakti
	Valde izstrādā un padome apstiprina uzņēmuma risku vadības politiku	Sabiedrībā tiek noteikti vienoti un saskaņoti risku vadības pamatprincipi visās Rīgas ūdens darbības jomās. Uzņēmumā ir izstrādāta Risku vadības politika, kuru ir apstiprinājusi padome. ²⁰

¹⁴ Iekšējās kontroles politikas aktuālā redakcija apstiprināta ar padomes 08.06.2022. lēmumu Nr.1, <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.

¹⁵ Iekšējā sistēma.



¹⁶ SIA "Rīgas ūdens" iekšējā audita stratēģiskais plāns 2020. – 2024.gadam 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.

¹⁷ Iekšējā audita plāns 2022.gadam apstiprināts ar valdes 30.03.2022. lēmumu, protokols Nr.2.4.1/2022/28, piekrišana plāna apstiprināšanai saņemta ar padomes 15.03.2022. lēmumu Nr.1 un dalībnieku sapulces 24.03.2022. lēmumu.

¹⁸ Iekšējais auditors ziņojumu padomei sniedzis 24.01.2023. sēdē.


¹⁹ Iekšējais auditors ziņojumu padomei sniedzis 24.01.2023. sēdē.

²⁰ Risku politika apstiprināta ar padomes 08.06.2022. lēmumu Nr.1, <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedribas-politikas>.

	Pamatojoties uz identificēto risku novērtējumu, valde īsteno risku vadības pasākumus	Lai noteiktu risku pārvaldības politikas piemērošanas kārtību Sabiedrībā ir izstrādātā procedūra "Risku vadības process" ²¹ , 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. ²² Valde nodrošina regulāru, ne retāk kā reizi gadā, būtiskāko risku pārvērtēšanu.
	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. ²³

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	Sabiedrībā ir funkcionāli neatkarīgs iekšējais auditors – kopš 2020.gada iekšējā audita funkcijas nodrošināšanai Sabiedrība ir piesaistījusi ārējā pakalpojuma sniedzēju. Sabiedrībā ir izstrādāta procedūra "Iekšējā audita procedūra" ²⁴ , kura nosaka Rīgas ūdens iekšējā audita darba organizāciju un iekšējā audita veikšanas kārtību.
	Iekšējo auditoru amatā apstiprina padome	Iekšējā auditora funkcijas Sabiedrībā nodrošina ārējā pakalpojuma sniedzējs. 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. ²⁵
	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 ²⁶ katra kalendārā gada iekšējā audita plānu apstiprina Sabiedrības padome.
	Iekšējais auditors informē valdi un padomi par iekšējā audita plāna izpildi, audita	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

²¹ Apstiprināta ar valdes 16.02.2022. lēmumu, protokols Nr.2.4.1/2022/16.


²² Apstiprināts Risku reģistrs.

²³ Padomes 23.08.2022. lēmums Nr.4.

²⁴ Apstiprināta ar valdes 09.11.2022. lēmumu, protokols Nr.2.4.1/2022/101.

²⁵ 2022. – 2023.gadā iekšējā audita funkcijas Sabiedrībā nodrošina SIA CSE COE.

²⁶ Rīgas domes 21.08.2020. iekšējie noteikumi Nr.4 "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība".




	rezultātiem un ieteicamajām darbībām trūkumu novēršanai, ja tādi ir konstatēti	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. ²⁷
---	--	---

²⁷ Par 2022.gadā veiktajiem auditiem iekšējais auditors ziņojumu padomei sniedzis padomes 23.08.2022., 11.11.2022. un 24.01.2023. sēdēs.

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	Revidenta atlase notiek iepirkumu procedūras ietvaros. Prasības definē iepirkumu komisijas locekļi, kuri lēmuma pieņemšanā ir neatkarīgi. Tās sastāvā ietilpst Sabiedrības darbinieki – finanšu, grāmatvedības un iepirkumu speciālisti. Atbilstoši Rīgas domes iekšējiem noteikumiem ²⁸ padomei papildus Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumā noteiktajam ir jāaskaņo iepirkumā par ārējā revidenta pakalpojumiem izvirzāmās prasības, tajā skaitā darba uzdevums un līguma projekts. 2022.gadā iepirkums revidenta atlasei netika rīkots, jo bija spēkā esošs līgums.
	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. ²⁹
	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.





²⁸ Rīgas domes 21.08.2020. iekšējie noteikumu Nr.4 "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība" 24.5.3.punkts.

²⁹ Ar dalībnieku sapulces 03.06.2021. lēmumu, protokols Nr.3, par 2021.gada un 2022.gada pārskata revidentu apstiprināts "KPMG Baltics SIA".

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 ³⁰ un atbilstoši korporatīvās pārvaldības labās prakses principiem. Padomes locekļu atlasīto normatīvajiem aktiem ³¹ 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, piekrišana 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. ³² Ievērojot Rīgas ūdens darbības specifiku – pašvaldības autonomās funkcijas izpilde sabiedrisko ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu jomā, sniedzot Rīgas pilsētas administratīvajā teritorijā ūdenssaimniecības sabiedrisko pakalpojumus – trīs padomes locekļi ir atbilstošs skaits. ³³
	Padomes locekļi ievēlē uz termiņu ne ilgāku par pieciem gadiem	Atbilstoši normatīvajiem aktiem ³⁴ 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 kvalifikācija atbilst nepieciešamajām prasībām. Informācija par Rīgas ūdens padomes locekļu izglītību un pieredzi pieejama Rīgas ūdens tīmekļa vietnē. ³⁵

³⁰ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likums.




³¹ Ministru kabineta 07.01.2020. noteikumi Nr.20 "Valdes un padomes locekļu nominēšanas kārtība kapitālsabiedrībās, kurās kapitāla daļas pieder valstij vai atvasinātai publiskai personai".

³² 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.

³³ Padomes locekļu skaitu Rīgas ūdens padomē atbilstoši Baltijas korporatīvās pārvaldības institūta ieteikumiem plānots pārskatīt.





³⁴ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 109.panta pirmā daļa.

³⁵ <https://www.rigasudens.lv/lv/padome-valde>

	Veidojot padomes sastāvu, tiek ievēroti dažādības principi	Padomes locekļu atlases process ir reglamentēts normatīvajos aktos ³⁶ , un kandidāti tiek vērtēti pēc profesionālajiem kritērijiem, kurus Nominācijas komisija iekļauj atlases prasībās.
	Padomē pārstāvēti abi dzimumi	Rīgas ūdens padomes sastāvā strādā viens vīrietis un viena sieviete. Trešā padomes locekļa vieta uz Ziņojuma sagatavošanas brīdi ir vakanta.
	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. Atsevišķa jauno padomes locekļu ievada apmācību programma (<i>on-boarding</i> ceļakarte) Sabiedrībā šobrīd nav izstrādāta. Abi esošiem padomes locekļiem ir piedalījušies BICG (Baltijas korporatīvās pārvaldības institūta) rīkotajās apmācībās padomes un valdes locekļiem.

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.

³⁶ Ministru kabineta 07.01.2020. noteikumi Nr.20 "Valdes un padomes locekļu nominēšanas kārtība kapitālsabiedrībās, kurās kapitāla daļas pieder valstij vai atvasinātai publiskai personai".

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 ceturtnā 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 izstrādāta, 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 locekļiem maksā atlīdzību, kuras apmēru nosaka ar dalībnieku sapulces lēmumu, 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. ⁴⁵

⁴⁰ Personāla atlases un atalgojuma politika apstiprināta ar padomes 11.11.2022. lēmumu Nr.4, pieejama <https://www.rigasudens.lv/lv/kapitalsabiedrības-politikas>.

⁴¹ Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 107.panta otrās daļas 12.punkts un Rīgas domes 21.08.2020. iekšējo noteikumu Nr.4. "Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība" 89.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 locekļiem par darbības rezultātiem iepriekšējā pārskata gadā".

⁴⁵ <https://www.rigasudens.lv/lv/parskati>.

PADOMES DARBA ORGANIZĒŠANA UN LĒMUMU PIEŅEMŠANA



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. 2022.gadā ir notikusi 21 Rīgas ūdens padomes sēde.
	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. 2022.gadā Rīgas ūdens valde ir nodrošinājusi Sabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā 2022. – 2024.gadam noteikto mērķu un uzdevumu izpildi, sniedzot regulārus ceturkšņa pārskatus padomei, kuros tiek iekļauta arī informācija par pārskata perioda budžeta izpildi.
	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 17.05.2022.
	Padome ir izvērtējusi komiteju izveides nepieciešamību (ja ir izveidota komiteja, skatīt principu # 12.1.)	Rīgas ūdens padomē netiek veidotas komitejas, jo padome 2022.gadā 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 trīs dienas pirms padomes sēdes. Sabiedrības valde nodrošina savlaicīgu padomes sēdes darba kārtībā iekļauto jautājumu materiālu iesniegšanu Rīgas ūdens padomes e-portfelī koplietošanas vietnē.
	Padome nosaka informācijas aprites kārtību, arī padomes tiesības pieprasīt informāciju no	Padomes reglamentā ⁴⁶ ir uzskaitīta tā informācija, kuru padome var pieprasīt no valdes, lai pieņemtu lēmumu.




⁴⁶ [Padomes reglaments](#)

	valdes, kas nepieciešama padomei lēmumu pieņemšanai	
	Padomes loceklis analizē informāciju un sagatavo priekšlikumus lēmumu pieņemšanai padomē	Padomes locekļu priekšlikumi un viedokļi diskusijas veidā tiek izskatīti padomes sēdē. Padomes sēdē pieņemtie lēmumi un jautājumu apspriešanas norise tiek fiksēta padomes sēdes protokolos.
	Padome, pieņemot lēmumus, izvērtē riskus, īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmuma vērtību, ilgtspēju un atbildīgu attīstību	Padomes sēdēs lēmumu pieņemšana notiek, izvērtējot riskus un īstermiņa un ilgtermiņa ietekmi uz uzņēmumu.

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 08.06.2022. 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".

DALĪBNIKU 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 lēmumprojektiem.
	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. Lēmumprojektiem tiek izsniegta identiska informācija kā padomes sēdē, kurā izskatīts attiecīgais jautājums.

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	2022.gadā dalībnieku sapulces notika attālināti jeb tiešsaistes režīmā. Dalībnieku sapulces norises laiks tiek saskaņots ar dalībnieku. 2022.gadā notikušas sešas 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	2022.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	2022.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 Sabiedrības darbinieki, kuru kompetencē ietilpst darba kārtībā iekļautie jautājumi. 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 lēmumprojektiem.

16.PRINCIPS

Uzņēmums izstrādā un ar akcionāriem apspriež dividenžu politiku.

Atbilstība	Kritērijs	Fakti
	Uzņēmums ir izstrādājis un publiskojis aktuālu dividenžu politiku	Dividendēs izmaksājamās peļņas daļas apmēru nosaka normatīvais akts ⁵² , kurš paredz noteikt mazāku dividendēs izmaksājamo peļņas daļu nekā noteikts normatīvajā aktā. Sabiedrībā nav izstrādāta atsevišķa dividenžu politika.
	Dividenžu politika ir apspriesta ar akcionāriem akcionāru sapulces laikā	Dividendēs izmaksājamās peļņas daļu Sabiedrībā nosaka ievērojot mērķi veicināt Rīgas valstspilsētas 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. Sabiedrībā nav izstrādāta atsevišķa dividenžu politika.





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	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 Ziņojuma 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	Galvenā saziņas valoda Sabiedrībā ir latviešu valoda, taču atsevišķos gadījumos komunikācija var notikt arī 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 emitētājs 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. 	✓			Norādītā informācija, izņemot aktuālo informāciju par īpašumā esošajām uzņēmuma akcijām un statistiku par padomes sēžu apmeklējumiem, 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
Valdes un padomes atalgojuma politika un atalgojuma ziņojums	✓			Ar padomes 11.11.2022. lēmumu Nr.4 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 Rīgas ūdens tīmekļa vietnē. ⁵⁸

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.

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

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 2017.gada, starpperiodu pārskati par periodu sākot no 2019.gada. ⁵⁹
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 tika sagatavots par 2021.gadu un ir pieejams Rīgas ūdens mājaslapā.
Uzņēmuma finanšu kalendārs vai cits būtisku un plānotu komunikācijas pasākumu kalendārs.			✓	Rīgas ūdens nepublicē plānoto pasākumu kalendāru. Aktuālā informācija tiek izziņota aktuālo jaunumu sadaļā mājaslapā.

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

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

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

Informācija kapitāldaļu turētājiem un investoriem

Joma/kritērijs	Ievērots	Nav attiecināms	Nav ievērots	Skaidrojums
Informācija par plānotajām dalībnieku sapulcēm: ▪ paziņojumi par dalībnieku sapulču sasaukšanu; ▪ lēmumu projekti.		✓		Rīgas ūdens sasauca un izziņoja dalībnieku sapulces atbilstoši normatīvo aktu prasībām.
Informācija par notikušajām dalībnieku sapulcēm un informācija par dalībnieku sapulcēs pieņemtajiem lēmumiem	✓			
Uzņēmuma dividendžu politika un informācija par izmaksātajām dividendēm (par vismaz pēdējiem 10 uzņēmuma darbības gadiem)		✓		Rīgas ūdens dividendžu apmērs tiek noteikts atbilstoši Rīgas domes lēmumam. ⁶²
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.

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