

SABIEDRĪBA AR IEROBEŽOTU ATBILDĪBU

„RĪGAS ACS”

Reģ. Nr. 40103443088

**APSTIPRINU**

100% kapitāla daļu turētājs – RP SIA “Rīgas satiksme”

Kapitāla daļu pārstāvis /*personiskais paraksts*/ Dž. Innusa,  
pamatojoties uz SIA „Rīgas acs”  
dalībnieku sapulces 2022. gada 28.janvāra lēmumu

**APSTIPRINĀTS**

SIA „Rīgas acs”

Valdes loceklis /*personiskais paraksts*/ E. Bebris,  
pamatojoties uz SIA „Rīgas acs” valdes 2022. gada 14.janvāra  
lēmumu (protokols Nr.1)

POLITIKAS DOKUMENTS Nr. RA-POL/2022/1

**“Korporatīvās pārvaldības kodekss”**

RĪGĀ

2022. gadā

## TERMINOLOĢIJA

<b>Sabiedrība -</b>	SIA „Rīgas acs”;
<b>Kodekss -</b>	Korporatīvās pārvaldības kodekss;
<b>Pārvaldības likums -</b>	Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likums;
<b>RD Pārvaldības kārtība -</b>	Rīgas pilsētas pašvaldībai piederošo kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības kārtība;
<b>Kapitāla daļu turētājs Dalībnieks -</b>	Rīgas pašvaldības SIA „Rīgas satiksme”.

## **1. Mērķis**

1.1. Šajā Kodeksā ietvertie korporatīvās pārvaldības principi ir izstrādāti, ņemot vērā Latvijas Republikas normatīvajos aktos uzņēmumiem izvirzītās prasības, kā arī Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas ieteikumus uzņēmumu korporatīvajai pārvaldībai. Kodeksa noteikumi balstīti labākajā starptautiskajā praksē uzņēmumu pārvaldībā. Kodekss ir Sabiedrības pārvaldības sistēmas būtisks elements.

1.2. Sabiedrība savā darbībā ir noteikusi un ievēro vienotus korporatīvās pārvaldības principus, lai nodrošinātu ilgtspējīgu attīstību, atbildību un priekšnosacījumus vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanai, to efektīvu pārvaldību un darbības caurskatāmību.

1.3. Šis Kodekss ir attiecināms un jāievēro visos Sabiedrības līmeņos, veidojot sekmīgu savstarpējo attiecību sistēmu starp Dalībnieku, valdi, darbiniekiem, klientiem un pārējo sabiedrību.

## **2. Stratēģija**

2.1. Sabiedrības pamatdarbības nodrošināšanai tiek veikta stratēģijas, darbības plāna un budžeta izstrāde, kā arī citi normatīvie dokumenti, kuri veicina Sabiedrības ilgtspējīgu attīstību.

2.2. Sabiedrības darbības stratēģiskā attīstība trim gadiem tiek noteikta vidēja termiņa darbības stratēģijā, kā arī tiek nodrošināta tās īstenošana un noteikto mērķu izpildes novērtēšanas process.

2.3. Vidēja termiņa darbības stratēģiju izstrādā un izpildi nodrošina valde, kas regulāri atskaitās Dalībniekam par stratēģijas īstenošanas gaitu. Dalībnieks stratēģiju apstiprina Dalībnieku sapulcē, kā arī uzrauga stratēģijas īstenošanu.

2.4. Vidēja termiņa darbības stratēģijas īstenošanas procesam tiek nodrošināta nepārtrauktība, tajā skaitā savlaicīgi uzsākot nākamā perioda stratēģijas plānošanas procesu.

## **3. Iekšējā kultūra un ētiska uzvedība**

3.1. Sabiedrībā tiek noteiktas korporatīvās vērtības, kā arī augsti profesionālās rīcības un ētikas standarti, nodrošinot, lai tie mazinātu korupcijas riskus, interešu konflikta situāciju nepieļaušanu ikdienas darbībā, prettiesisku iekšējās informācijas izmantošanu un jebkuru citu nelikumīgu un neētisku rīcību.

3.2. Sabiedrības valde ir apstiprinājusi Ētikas kodeksu, kurā noteikti ētiskas rīcības un profesionālās uzvedības principi un vadlīnijas to sasniegšanai un īstenošanai. Jebkuru radušos neētiska rakstura gadījumu izskata Sabiedrības Valdes loceklis, attiecībā uz Valdes loekli – Dalībnieks.

3.3. Lai veicinātu Ētikas kodeksa normu ievērošanu, Ētikas kodekss ir publiski pieejams Sabiedrības mājaslapā [www.rigaacs.lv](http://www.rigaacs.lv).

## **4. Iekšējā kontrole un risku vadība**

4.1. Sabiedrības darbības riski tiek pastāvīgi identificēti, uzraudzīti un pārvaldīti. Risku vadības sistēmas pamatā ir Sabiedrībā identificētās riska grupas. Sākotnēji tiek noteiktas riskiem pakļautās Sabiedrības darbības sistēmas jeb procesi, noteikti riska novērtēšanas kritēriji un pēc tam tiek veikts risku izvērtējums katrai sistēmai, kas īstenojams, lai ikdienā pārvaldītu Sabiedrības identificētās risku grupas. Sabiedrības iekšējās kontroles kārtība paredz divu līmeņu audita struktūru, ar mērķi savlaicīgi un efektīvi identificēt un novērst neatbilstības vai nepilnības tās darbībā.

4.2. Lai nodrošinātu saprātīgu līdzekļu izlietošanu, Sabiedrība neveido atsevišķu iekšējā audita daļu, bet piesaista neatkarīgu un objektīvu iekšējā audita pakalpojumu. Valde nodrošina un organizē iekšējo auditu.

4.3. Ārējais auditors sniedz Sabiedrības vadībai un citām ieinteresētajām personām ticamu atzinumu par Sabiedrības finanšu stāvokli, darbības rezultātiem un naudas plūsmu, finanšu pārskatu ticamību un atbilstību normatīvo aktu prasībām vai citiem Sabiedrības darbības aspektiem atbilstoši Sabiedrības noteiktajam uzdevumam.

4.3.1. Ārējais auditors tiek izvēlēts atklātā konkursā.

4.3.2. Valde nodrošina, ka ar ārējā auditora ziņojumu tiek iepazīstināts Dalībnieks.

## **5. Sabiedrības struktūra un pārvaldības organizācija**

5.1. Sabiedrības komercdarbības forma ir sabiedrība ar ierobežotu atbildību. Sabiedrības 100 % kapitāla daļas pieder Rīgas pašvaldības SIA "Rīgas satiksme".

5.2. Sabiedrība ir publiskas personas kapitālsabiedrības meitas (atkarīgā) kapitālsabiedrība Pārvaldības likuma izpratnē.

5.3. Sabiedrības pārvaldes institucionālo sistēmu veido institūcijas šādā hierarhiskā kārtībā:

5.3.1. Dalībnieks ir Sabiedrības īpašnieks, kura kompetencē ir pieņemt lēmumus, kas saistīti ar Sabiedrības darbības un pastāvēšanas jautājumiem. Dalībnieks pieņem lēmumus tikai tādos jautājumos, kas noteikti likumā vai kuru izlemšanai saskaņā ar statūtiem nepieciešama Dalībnieku sapulces iepriekšēja piekrišana.

5.3.2. Valde ir Sabiedrības izpildinstitūcija, kura vada un pārstāv Sabiedrību. Valde vada Sabiedrības ikdienas komercdarbību un pieņem visus lēmumus, kas nav Dalībnieka ekskluzīvā kompetencē.

## **6. Sabiedrības Dalībnieks**

6.1. Dalībnieka kompetence izriet no Komerclikuma, Pārvaldības likuma un citiem saistošiem tiesību aktiem. Dalībnieks to realizē atbilstoši RD pārvaldības kārtībai, Sabiedrības statūtiem, šim Kodeksam un tiesību aktiem, ievērojot labas korporatīvās pārvaldības principus. Papildus tiesību aktos noteiktajam, Sabiedrības statūtos izsmeltoši ir uzskaitīti jautājumi, kuru izlemšanai Valdei ir nepieciešama iepriekšēja Dalībnieka piekrišana.

6.2. Dalībnieks atturas no aktīvas līdzdalības Sabiedrības ikdienas darbībā, ko nodrošina Valde, ciktāl tas ir nepieciešams un iespējams, lai efektīvi un līdzsvaroti organizētu Sabiedrības pārvaldes struktūru savstarpējo sadarbību.

6.3. Dalībnieka lēmumu izpildi nodrošina Valde. Valde regulāri (vismaz reizi ceturksnī) sagatavo un izskata Dalībnieka lēmumu izpildes statusu un informē par to Dalībnieku.

## **7. Valde, valdes locekļu nominēšana un iecelšana**

7.1. Valde pārzina un vada Sabiedrības komercdarbību, kā arī pārstāv Sabiedrību.

7.2. Valdes kompetence, funkcijas un atbildība ir noteikta Komerclikumā un citos saistošos tiesību aktos. Valde to īsteno atbilstoši saistošajām tiesību normām, Sabiedrības statūtiem un citiem iekšējiem normatīvajiem aktiem, Valdes reglamentam un Valdes locekļa pilnvarojuma līgumam, ievērojot korporatīvās pārvaldības principus un Dalībnieka korporatīvās pārvaldības dokumentos ietvertos standartus.

7.3. Valdes locekļu skaits ir noteikts Statūtos un tos normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā ievēl dalībnieku sapulce.

7.4. Valde lēmumus pieņem, pamatojoties uz objektīvu izvērtējumu un atbilstoši Sabiedrības interesēm. Lēmumu pieņemšanas procesā Valde ņem vērā lietderības, ilgtspējas, ētiskas komercdarbības un citus labas korporatīvās pārvaldības principiem atbilstošus apsvērumus.

7.5. Valdes locekļa nominēšanas un iecelšanas kārtību, kā arī kandidātam izvirzāmās amata atbilstības un kvalifikācijas prasības nosaka Pārvaldības likums, kā arī Ministru kabineta saistošie noteikumi.

## **8. Atalgojuma sistēma**

8.1. Sabiedrībā ir izstrādāta atalgojuma noteikšanas sistēma. Katra Darbinieka atalgojumu Sabiedrība nosaka atbilstoši profesionālajam sniegunam, atalgojuma apmēru samērojot ar pastāvošo ekonomisko situāciju, tirgus praksi un atalgojuma apmēru nozarē.

8.3. Sabiedrības atalgojuma sistēmas principi ir izvietoti Sabiedrības mājaslapā [www.rigaacs.lv](http://www.rigaacs.lv).

8.4. Atalgojuma sistēma attiecas uz visiem Sabiedrības darbiniekiem, bet to nepiemēro Valdes locekļu atlīdzības noteikšanai. Valdes locekļu atalgojums tiek noteikts ar Dalībnieku sapulces lēmumu, ievērojot Pārvaldības likumu un uz tā pamata izdotos Ministru Kabineta noteikumus.

## **9. Interēšu konflikta novēršana**

9.1. Sabiedrībai ir nulles tolerance pret kukuļošanas un korupcijas darbībām un ir aizliegta gan tieša, gan netieša minēto darbību veikšana.

9.2. Sabiedrība neiesaistās koruptīvos darījumos un pilnībā tādus nosoda. Atbilstoši korupcijas, kukuļošanas un interēšu konfliktu risku pārvaldības nodrošināšanai, Sabiedrība nodrošina preventīvu risku vadību, un kontroles vidi, kas ir vērsta uz korupcijas risku novēršanu, nepieļauj interēšu konfliktu un koruptīvas darbības un kukuļošanu lēmumu pieņemšanā un darba vidē kopumā.

## **10. Sabiedrības iepirkumu veikšana un līgumu noslēgšana**

10.1. Iepirkumu veikšanu un procedūru norisi sabiedrībā regulē Iepirkumu noteikumi, Sabiedrisko pakalpojumu sniedzēju iepirkumu likums, uz tā pamata izdotie Ministru kabineta noteikumi un Iepirkumu uzraudzības biroja vadlīnijas. Iepirkumu noteikumi ir pieejami Sabiedrības mājaslapā [www.rigaacs.lv](http://www.rigaacs.lv).

10.2. Neatkarīgi no iepirkuma veida Sabiedrība nodrošina šādu principu ievērošanu – iepirkumu atklātumu, ieinteresēto piegādātāju brīvu konkurenci, vienlīdzīgu un taisnīgu attieksmi pret visiem ieinteresētajiem piegādātājiem un Sabiedrības līdzekļu efektīvu un lietderīgu izmantošanu.

## **11. Darījumu partneru un darījumu risku izvērtēšana**

11.1. Sabiedrībai ir svarīgi izvairīties no negodprātīgiem darījumu partneriem vai partneriem ar sliktu reputāciju, kā arī atbildīgi pieņemt lēmumus par darījumu veikšanu vai arī atteikšanos no tiem. Šādā veidā Sabiedrība samazina risku sadarboties ar personām, kuras neveiks savu saistību izpildi, kā arī risku iesaistīties krāpnieciskos darījumos, tikt iesaistītai noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijā un terorisma un proliferācijas finansēšanā vai sankcijās noteikto ierobežojumu apiešanā vai pārkāpšanā.

## **12. Darījumi ar saistītām personām**

12.1. Sabiedrība attiecībā uz darījumu slēgšanu ar saistītajām personām likuma "Par nodokļiem un nodevām" 1.panta 18.punkta izpratnē un Komerclikuma 184.<sup>1</sup>panta izpratnē ievēro Komerclikuma normas, likumu "Par nodokļiem un nodevām" un citus Latvijas Republikas normatīvos aktus, kā arī izstrādājusi iekšējo procedūru šādu darījumu kontrolei.

## **13. Dividenžu izmaksas kārtība**

13.1. Sabiedrības dividenžu izmaksas kārtība tiek īstenota saskaņā ar normatīvo aktu prasībām.  
13.2. Veicot dividenžu izmaksu, tiek nodrošināts līdzsvars starp regulāru naudas līdzekļu sadali Dalībniekam un Sabiedrības korporatīvajiem ilgtspējas mērķiem. Sabiedrības valde sagatavo un iesniedz kārtējai Dalībnieku sapulcei priekšlikumu par Sabiedrības piedāvāto rīcību ar peļņas izlietošanu. Dividendes nosaka ar Dalībnieku sapulces lēmumu.

## **14. Sabiedrības caurskatāmība, informācija un komunikācija**

14.1. Sabiedrība ievēro stingrus caurskatāmības, informācijas publicēšanas un komunikācijas standartus. Informācijas publicēšanai ievēro Pārvaldības likumu un nodrošina normatīvajos tiesību aktos noteiktās informācijas publiskošanu Sabiedrības mājaslapā, kā arī citas caurskatāmību veicinošas informācijas pieejamību sabiedrībai.

14.2. Sabiedrība rūpējas, lai informācijas publiskošanas ietvaros netiktu izpausts citu personu komercnoslēpums, personas dati vai konfidenciāla informācija.

## **15. Trauksmes celšanas sistēma**

15.1. Sabiedrībā saskaņā ar normatīvajiem aktiem ir izveidota iekšēja trauksmes celšanas sistēma. Tās mērķis ir samazināt reputācijas, drošības un cita veida riskus, kas saistīti ar Sabiedrības iekšienē konstatētām nelikumīgām darbībām.

15.2. Trauksmes celšanas sistēma nodrošina, ka ikviens Sabiedrībā nodarbinātais var informēt par iespējamu, sabiedrībai būtiskas intereses aizskarošu pārkāpumu Sabiedrības darbībā. Trauksmes celšanas kārtība ir noteikta Sabiedrības iekšējā normatīvajā aktā un informācija par ziņošanas kārtību ir izvietota Sabiedrības mājaslapā [www.rigaacs.lv](http://www.rigaacs.lv).

## **16. Personas datu aizsardzība**

16.1. Apstrādājot datus komercdarbības ietvaros, Sabiedrība ievēro fizisko personu pamattiesības uz personas datu aizsardzību.

16.2. Sabiedrība nopietni uztver klientu, darbinieku un ieinteresēto personu datu drošību un sadarbībā ar Kapitāla daļu turētāju ir ieviesusi Vispārīgajai datu aizsardzības regulai atbilstošu personas datu aizsardzības sistēmu.

## **17. Nobeiguma noteikumi**

17.1. Kodekss stājas spēkā nākamajā dienā pēc tā apstiprināšanas Dalībnieku sapulcē.