

APSTIPRINĀTS
SIA “Daugavpils ūdens” padomes
2025.gada 13.novembra sēdē
prot. Nr.2025/12



RISKU PĀRVALDĪBAS POLITIKA

Daugavpils, 2025

SATURS

1.	VISPĀRĪGIE NOTEIKUMI.....	3
2.	POLITIKAS PAMATPRINCIPI.....	4
3.	ATBILDĪBA UN PIENĀKUMI.....	4
4.	RISKU PĀRVALDĪBAS PROCESS.....	5
5.	RISKU VEIDI.....	6
6.	NOSLĒGUMA JAUTĀJUMI.....	7

1. VISPĀRĪGIE NOTEIKUMI

- 1.1. Sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Daugavpils ūdens” (turpmāk – Sabiedrība) Risku pārvaldības politikas (turpmāk – Politika) mērķis ir noteikt vienotus risku vadības pamatprincipus un atbildības sadalījumu Sabiedrībā ar mērķi identificēt, novērtēt, vadīt un kontrolēt notikumus un situācijas, lai nodrošinātu pārlicību par Sabiedrības stratēģisko mērķu sasniegšanu un noteiktu kārtību risku identificēšanai un pārvaldībai Sabiedrībā.
- 1.2. Politika izstrādāta ievērojot Sabiedrības Korporatīvas pārvaldības politiku.
- 1.3. Politikā lietotie termini un definīcijas:
 - 1.3.1. darbinieks – jebkura Sabiedrībā nodarbināta fiziskā persona, kas uz darba līguma pamata par nolīgto samaksu veic noteiktu darbu Sabiedrībā;
 - 1.3.2. risks – iespējams notikums, kas var negatīvi ietekmēt Sabiedrības spēju nodrošināt ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu, efektīvi īstenojot stratēģiju un sasniegt noteiktos mērķus;
 - 1.3.3. riska ietekme – riska notikuma iestāšanās rezultāta ietekmes apjoma mērs, kas tiek izteikts noteiktās skaitliskās vienībās un norāda ietekmes lielumu uz Sabiedrības izvirzīto mērķu sasniegšanu, kā arī funkciju un uzdevumu efektīvu izpildi;
 - 1.3.4. riska īpašnieks – Sabiedrības darbinieks, darbinieku grupa, Valde vai Padome, kas ikdienā savas kompetences ietvaros veic attiecīga riska pārvaldību;
 - 1.3.5. riska varbūtība – riska notikuma iestāšanās iespēja, kas tiek izteikta noteiktās skaitliskās vienībās un kas tiek novērtēta noteiktā laika periodā;
 - 1.3.6. risku pārvaldība – risku identificēšanas, novērtēšanas, mazināšanas un kontrolēšanas pasākumu nepārtraukts process, lai nodrošinātu sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu, samazinātu potenciālos Sabiedrības zaudējumus un reputācijas kaitējumu;
 - 1.3.7. Risku pārvaldības grupa – ar valdes rīkojumu nozīmēta darbinieku grupa, kas uzrauga risku pārvaldību Sabiedrībā, pieņem lēmumu par risku iekļaušanu risku reģistrā, veic risku pārvērtēšanu, izstrādā risku mazināšanas pasākumu plānus;
 - 1.3.8. Risku pārvaldības sistēma – pasākumu kopums, ar kuriem nosaka, analizē, kontrolē un minimizē riskus;
 - 1.3.9. Risku pārvaldnieks – Risku pārvaldības grupas vadītājs, kas atbildīgs par Risku pārvaldības sistēmu Sabiedrībā, t.sk. par Risku reģistra uzturēšanu;
 - 1.3.10. Risku reģistrs – Sabiedrības dokuments, kurā iekļauta informācija par visiem Sabiedrības identificētiem un novērtētiem riskiem, risku īpašniekiem, risku mazināšanas pasākumiem;
 - 1.3.11. Risku mazināšanas pasākumi – pasākumi vai darbības, kas vērstas uz riska samazināšanu, lai nodrošinātu nepārtrauktu sabiedrisko ūdenssaimniecības pakalpojumu sniegšanu, potenciālo Sabiedrības zaudējumu un reputācijas kaitējumu mazināšanu.
- 1.4. Detalizētu risku pārvaldības procesu norisi nosaka Sabiedrības iekšējie normatīvie akti, t.sk. risku pārvaldības procedūra, Valdes rīkojumi, vadības sistēmas ISO 9001 dokumentācija (procedūras, instrukcijas, nolikumi).
- 1.5. Politika ir saistoša visiem Sabiedrības darbiniekiem, tajā skaitā Padomei un Valdei.
- 1.6. Padome un Valde nodrošina Politikas izpildes kontroli.

2. POLITIKAS PAMATPRINCIPI

2.1. Sabiedrība, īstenojot Politiku, ievēro šādus pamatprincipus:

- 2.1.1. atbildība – augsti standarti un atbildība visos ar risku pārvaldību saistītajos jautājumos;
- 2.1.2. uzraudzība – nepārtraukta risku pārvaldības sistēmas pārraudzība;
- 2.1.3. kompetence – apvienot uz rezultātu orientētus darbiniekus ar atbilstošām zināšanām, prasmēm un darba pieredzi;
- 2.1.4. obligātums – risku pārvaldības prasības ir obligātas visiem Sabiedrības darbiniekiem;
- 2.1.5. piesardzība – Sabiedrība ievēro piesardzību, uzņemas riskus tikai zināmās darbības jomās, nepieļauj pārmērīgu risku nevienā no tām, nosaka ierobežojumus vai atsakās no darbību veikšanas, ja risku nav iespējams mazināt līdz pieņemamam līmenim;
- 2.1.6. nepārtrauktība – risku pārvaldība tiek nodrošināta pastāvīgi un ir Sabiedrības attīstības procesa sastāvdaļa.

3. ATBILDĪBA UN PIENĀKUMI

3.1. Padome:

- 3.1.1. apstiprina Politiku;
- 3.1.2. uzrauga Sabiedrības risku pārvaldības sistēmas darbību;
- 3.1.3. katru gadu izskata Valdes ziņojumus par Sabiedrības risku ar augstu vērtību pārvaldību;
- 3.1.4. sniedz priekšlikumus Politikas pilnveidošanai.

3.2. Valde:

- 3.2.1. izstrādā Politiku un apstiprina iekšējos normatīvos dokumentus, kas reglamentē risku pārvaldību Sabiedrībā (Valdes rīkojumi, risku pārvaldības procedūra);
- 3.2.2. apstiprina Sabiedrības Risku reģistru (t.sk. izmaiņas), risku īpašniekus, risku mazināšanas pasākumu plānus;
- 3.2.3. nozīme Risku pārvaldnieku un Risku pārvaldības grupas locekļus;
- 3.2.4. uzrauga Sabiedrības risku pārvaldības sistēmas darbību;
- 3.2.5. kopā ar gada pārskatu sniedz ziņojumu Padomei par Sabiedrības risku ar augstu vērtību pārvaldību.

3.3. Risku pārvaldības grupa:

- 3.3.1. pieņem lēmumu par riska iekļaušanu Risku reģistrā, veic riska novērtēšanu;
- 3.3.2. veic risku pārvērtēšanu;
- 3.3.3. izstrādā risku mazināšanas pasākumu plānus;
- 3.3.4. izstrādā ar Politikas saistītos Sabiedrības iekšējos normatīvos aktus, t.sk. kārtību riska pakāpes noteikšanai;
- 3.3.5. katru gadu sagatavo ziņojumu par Sabiedrības risku ar augstu vērtību pārvaldību un iesniedz Valdei;
- 3.3.6. informāciju par sapulcēm un pieņemtajiem lēmumiem fiksē sapulces protokolos.

3.4. Risku pārvaldnieks:

- 3.4.1. atbild par Risku pārvaldības sistēmu Sabiedrībā;
- 3.4.2. atbild par Risku pārvaldības grupas vadīšanu,
- 3.4.3. nodrošina Risku reģistra uzturēšanu;
- 3.4.4. nodrošina ar Politikas saistīto Sabiedrības iekšējo normatīvo aktu izstrādi un aktualizāciju;
- 3.4.5. nodrošina ziņojuma par Sabiedrības risku ar augstu vērtību pārvaldību sagatavošanu;
- 3.4.6. nodrošina Valdi ar visaptverošu un skaidru informāciju par Sabiedrības riskiem, to novērtējumu un kontroles pasākumiem.

3.5. Riska īpašnieks:

- 3.5.1. atbild par uzticētā riska pārvaldību;
- 3.5.2. atbild par riska mazināšanas pasākumu īstenošanu;
- 3.5.3. sadarbojas ar Risku pārvaldības grupu risku analīzes veikšanā;
- 3.5.4. sniedz priekšlikumus risku mazināšanai;
- 3.5.5. atbild par sniegtās informācijas patiesumu un savlaicīgu iesniegšanu Risku pārvaldniekam;
- 3.5.6. atbild par Sabiedrībā noteiktās risku pārvaldības sistēmas ievērošanu.

3.6. Darbinieki:

- 3.6.1. nodrošina savu pienākumu izpildi atbilstoši ārējiem un Sabiedrības iekšējiem normatīvajiem aktiem;
- 3.6.2. savlaicīgi ziņo savam tiešajam vadītājam vai Risku pārvaldniekam par iespējama vai jauna riska iestāšanos;
- 3.6.3. apzina, koordinē un uzrauga risku pārvaldības aktivitātes savas kompetences ietvaros, lai savlaicīgi identificētu un pārvaldītu esošos un potenciālos riskus – nodrošinātu risku kontroli un risku mazinošo pasākumu apzināšanu, izvērtēšanu un ieviešanu.

4. RISKU PĀRVALDĪBAS PROCESS

4.1. Risku identificēšana:

- 4.1.1. risku notikumu identificēšanu Sabiedrība nodrošina, izmantojot vēsturisko notikumu analīzes un citas risku notikumu identificēšanas metodes (vadības viedoklis, pārskatot darbības procesu norisi, analizējot pārbaužu un iekšējo auditu datus, iepazīstoties ar ārējo auditu un atbildīgo iestāžu ziņojumiem, caurskatot darbinieku problēmu ziņojumus un ierosinājumus, izvērtējot masu informācijas līdzekļos un interneta resursos pieejamo informāciju, t.sk. citu iestāžu sniegto informāciju par iespējamiem vai identificētajiem riskiem, izskatot fizisko un juridisko personu sūdzības);
- 4.1.2. risku identificēšanas procesā tiek iegūts viedoklis no darbiniekiem;
- 4.1.3. jebkurš Sabiedrības darbinieks ziņo savam tiešajam vadītājam vai Risku pārvaldniekam par konstatētajiem notikumiem, kas nelabvēlīgi ietekmē vai var ietekmēt Sabiedrības mērķu sasniegšanu. Saņemot informāciju no darbinieka tiešajam vadītājam ir pienākums ziņot Risku pārvaldniekam par konstatētajiem notikumiem;

4.2. Risku reģistrēšana un novērtēšana:

- 4.2.1. Risku pārvaldnieks, saņemot informāciju par notikumu, kas nelabvēlīgi ietekmē vai var ietekmēt Sabiedrības mērķu sasniegšanu, organizē Risku pārvaldības grupas sapulci, kuras laikā notikums (risks) tiek izskatīts, tiek pieņemts lēmums par riska iekļaušanu/neiekļaušanu Risku reģistrā. Nepieciešamības gadījumā Risku pārvaldības grupa ir tiesīga pieaicināt atbilstošās jomas speciālistus;
- 4.2.2. Ja Risku pārvaldības grupa pieņem lēmumu par riska iekļaušanu Risku reģistrā, tiek veikta riska novērtēšana (riska pakāpes analīze, ievērojot riska iestāšanās varbūtību un ietekmi uz Sabiedrību);
- 4.2.3. Risku pārvaldības grupas sapulces tiek protokolētas;
- 4.2.4. Ja risks netiek iekļauts Risku reģistrā, lēmuma pamatojums tiek norādīts sapulces protokolā.

4.3. Risku mazināšanas pasākumu noteikšana:

- 4.3.1. ievērojot reģistrēta riska pakāpi tiek noteikti riska mazināšanas pasākumi un Riska īpašnieks;
- 4.3.2. informācija par izmaiņām Risku reģistrā tiek iesniegta Valdei apstiprināšanai.

4.4. Risku uzraudzība un pārskatīšana.

- 4.4.1. Riska īpašnieks nodrošina konkrēta riska uzraudzību, t.sk. nodrošina mazināšanas pasākumu izpildi;
- 4.4.2. Sabiedrības budžeta sagatavošanas laikā Risku pārvaldības grupa veic risku pārvērtēšanu, pieaicinot Riska īpašniekus. Nepieciešamības gadījumā Risku pārvaldības grupa ir tiesīga pieaicināt atbilstošās jomas speciālistus;
- 4.4.3. Risku pārvaldnieks jebkurā brīdī ir tiesīgs pieprasīt no Riska īpašnieka informāciju par mazināšanas pasākumu izpildi.

4.5. Ziņošana:

- 4.5.1. Reizi gadā Risku pārvaldības grupa sagatavo ziņojumu par Sabiedrības risku ar augstu vērtību pārvaldību un iesniedz to Valdei;
- 4.5.2. Valde izskata ziņojumu par Sabiedrības risku ar augstu vērtību pārvaldību un iesniedz to Padomei;
- 4.5.3. Ziņojuma precizēšana, papildināšana veicama Valdes noteiktajos termiņos.

5. RISKU VEIDI

- 5.1. Ārējie riski – riski, kas saistīti ar ārējiem faktoriem, t.sk. ar situāciju tirgū, politisko ietekmi, izmaiņām normatīvajos aktos, demogrāfijā, dabas katastrofām, klimatu pārmaiņām, atkārtām situācijām, Sabiedrības reputāciju).
- 5.2. Operacionālie riski – riski, kas saistīti ar Sabiedrības ikdienas darbības nodrošināšanu: infrastruktūras uzturēšanu, pakalpojumu sniegšanu, resursu pārvaldību, korupcijas un krāpšanas riskiem, darbinieku kļūdām, prasībām neatbilstošu vai nepilnīgu procesu norisi.
- 5.3. Finanšu riski – riski, kas saistīti ar Sabiedrības finanšu stabilitātes nodrošināšanu, budžeta plānošanu un kontroli, likviditātes un pozitīvas naudas plūsmas nodrošināšanu.
- 5.4. Drošības riski – riski, kas saistīti ar Sabiedrības darbības procesu drošības nodrošināšanu, informācijas sistēmu, tehnisko un informācijas resursu aizsardzību, informācijas pieejamību,

integritātes un konfidencialitātes nodrošināšana, informācijas tehnoloģiju attīstību).

- 5.5. Projektu riski – riski, kas saistīti ar Eiropas Savienības struktūrfondu līdzfinansēto projektu īstenošanu (t.sk. administratīvajām prasībām, Sabiedrības finanšu plūsmu, iesaistīto pušu kapacitāti) un var negatīvi ietekmēt Sabiedrības naudas plūsmu, reputāciju un projektu īstenošanas kvalitāti.

6. NOSLĒGUMA JAUTĀJUMI

- 6.1. Politika tiek pārskatīta un aktualizēta pēc nepieciešamības.
- 6.2. Sabiedrība nodrošina darbinieku iepazīstināšanu ar Politiku.
- 6.3. Politika ir pieejama Sabiedrības tīmekļa vietnē.
- 6.4. Politika stājas spēkā ar 01.01.2026.