

Rīgas pašvaldības sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Rīgas satiksme”  
Reģ. Nr.40003619950

**APSTIPRINU**

Rīgas pašvaldības SIA “Rīgas satiksme”  
Padomes priekšsēdētājs /*elektroniski parakstīts*/A.Ozols,  
pamatojoties uz Rīgas pašvaldības SIA “Rīgas satiksme”  
padomes 2023.gada 31.augusta lēmumu (protokols Nr.13)

**APSTIPRINU**

Rīgas pašvaldības SIA “Rīgas satiksme”  
Valdes priekšsēdētāja /*elektroniski parakstīts*/ Dž.Innusa,  
pamatojoties uz Rīgas pašvaldības SIA “Rīgas satiksme”  
valdes 2023.gada 26.jūlija lēmumu (protokols Nr.41)

**POLITIKAS DOKUMENTS Nr. INA-POL/2023/3**  
**“Risku pārvaldības politika”**

2023.gadā  
Rīgā

## 1. Vispārīgie jautājumi

1. Politikas dokuments "Risku pārvaldības politika" (turpmāk – Politika) nosaka Rīgas pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību "Rīgas satiksme" (turpmāk – Sabiedrība) pamatprincipus, risku pārvaldības procesu, atbildības sadalījumu un integrāciju sabiedrības procesos.
2. Politikas mērķis ir iestrādāt riska pārvaldību Sabiedrības kultūrā un darba praksē, lai uzlabotu lēmumu pieņemšanu, palielinātu Sabiedrības iespēju īstenošanu un labāk pārvaldītu riskus.
3. Politika ir saistoša visām Sabiedrības struktūrām un to darbiniekiem.
4. Politikā noteiktie principi atbilst starptautiskajai risku pārvaldības praksei un Latvijas Republikā saistošajiem tiesību aktiem.
5. Politikā lietotie termini:
  - 5.1. **Risks** – iespējams notikums, kas var ietekmēt Sabiedrības spēju nodrošināt pakalpojumu sniegšanu vai sasniegt noteiktos mērķus un efektīvi īstenot stratēģiju;
  - 5.2. **Riska apetīte** – risku apjoms, ko Sabiedrība ir gatava pieņemt, lai sasniegtu tās noteiktos mērķus;
  - 5.3. **Riska īpašnieks** – Sabiedrības attiecīgās darbības jomas struktūrvienības vadītājs vai speciāli pilnvarotā persona, kas atbild par konkrēta riska pārvaldīšanu;
  - 5.4. **Būtisks risks** - risks, kas Sabiedrībai var radīt būtiskus finansiālus zaudējumus vai būtisku reputācijas kaitējumu, vai notikums, kas var atstāt negatīvu ietekmi uz fiziskas personas veselību vai dzīvību;
  - 5.5. **Atbildīgā struktūrvienība** – Kvalitātes un risku vadības daļa.

## 2. Risku pārvaldības pamatprincipi

6. Risks ir neatņemama Sabiedrības vadības procesu, ikdienas darbību un citu procesu sastāvdaļa.
7. Risku pārvaldības process ir saskaņots ar Sabiedrības vajadzībām un darbības specifiku.
8. Sabiedrība nosaka savai darbībai Riska apetīti un adekvātu risku pārvaldību, kas nozīmē, ka resursi risku pārvaldīšanai tiek izmantoti efektīvi un samērojami ar riska vērtību.

## 3. Risku klasifikācija

9. Lai nodrošinātu efektīvu risku pārvaldību, Sabiedrības riski tiek iedalīti kategorijās, kas apvieno pēc potenciālās izcelsmes līdzīgus vai radniecīgus riskus.
10. Sabiedrība riskus iedala šādās kategorijās:
  - 10.1. **Stratēģiskie** riski – Sabiedrības stratēģiskās plānošanas, investīciju projektu īstenošanas, reputācijas, jaunu attīstības virzienu plānošanas un ieviešanas u.tml. riski;
  - 10.2. **Operacionālie** riski – Sabiedrības infrastruktūras uzturēšanas un ekspluatācijas, ražošanas procesu nodrošināšanas, ritošā sastāva ekspluatācijas, pakalpojumu sniegšanas procesa, darījumu slēgšanas un kontroles u.tml. riski;
  - 10.3. **Finanšu** riski – Sabiedrības finanšu stabilitātes nodrošināšanas, budžeta plānošanas un kontroles, kredīspējas u.tml. riski;
  - 10.4. **ESG** (*Environmental, Social and Governance*) riski – vides, sociālie un Sabiedrības pārvaldības riski.

## 4. Risku pārvaldības process

11. Risku pārvaldības process ir secīgs, ciklisks un mērķtiecīgs process, lai sekmētu Sabiedrības stratēģisko mērķu sasniegšanu.
12. Sabiedrības risku pārvaldība tiek veikta sekojošos soļos:
  - 12.1. **Risku identificēšana, pārskatīšana** – process, kurā tiek atklāts un aprakstīts risks.
  - 12.2. **Risku novērtēšana, analīze un prioritāšu noteikšana** – process, kurā veic identificētā riska analīzi (varbūtības, ietekmes un riska vērtības noteikšanu).
  - 12.3. **Risku apstrādes pasākumu noteikšana un realizēšana** – process, kurā nosaka nepieciešamās aktivitātes, lai to veikšanas rezultātā identificētā riska iedarbība kļūtu Sabiedrībai pieņemama.
  - 12.4. **Risku pārvaldības procesa uzraudzība un ziņošana** – process, kurā veic identificēto risku pārvaldības pasākumu izpildes uzraudzību, iepriekš identificēto risku informācijas pārskatīšanu un risku informācijas ziņošanu valdei un padomei.

## 5. Risku pārvaldības uzraudzība un atbildības

13. Risku pārvaldību Sabiedrībā veic, pielietojot trīs aizsardzības līniju modeli:
  - 13.1. **Pirmā aizsardzības līnija** – pastāvīga risku pārvaldība Sabiedrības operacionālajā darbībā un ikdienas lēmumu pieņemšanā. Risku īpašnieki veic primāro risku pārvaldību, t.sk. identificēšanu, novērtēšanu, risku apstrādes pasākumu noteikšanu un īstenošanu, savā atbildības jomā saskaņā ar Politiku un uz tās pamata izdotajiem dokumentiem.
  - 13.2. **Otrā aizsardzības līnija** – Sabiedrības risku pārvaldības procesa nodrošināšana. Šo funkciju veic Atbildīgā struktūrvienība, kas nodrošina Sabiedrības risku pārvaldības procesa atbilstību un pārraudzību ar Sabiedrības politiku, noteikumu, metodoloģiju un instrumentu atbalstu. Atbildīgā struktūrvienība sniedz atgriezenisko saiti Sabiedrības valdei par risku pārvaldības sistēmas efektivitāti un ievērošanu no pirmās aizsardzības līmeņa puses.
  - 13.3. **Trešā aizsardzības līnija** – neatkarīgas pārliecības sniegšana. Šo funkciju pilda Sabiedrības Iekšējā audita daļa. Iekšējais audits novērtē pirmās un otrās aizsardzības līnijas darbības efektivitāti, par to ziņojot valdei un padomei.
14. Risku pārvaldībā iesaistītās puses un to pienākumi:
  - 14.1. **Padome:**
    - a) apstiprina Politiku;
    - b) saskaņā ar valdes priekšlikumu nosaka Būtisko risku apetītes robežas un pieņem zināšanai valdes noliktos mērķus;
    - c) pārrauga risku pārvaldības sistēmas darbības efektivitāti un atbilstību.
  - 14.2. **Valde:**
    - a) nodrošina Politikas izstrādi, pilnveidošanu un apstiprināšanu padomē;
    - b) nodrošina Politikas īstenošanu un darbību saskaņā ar ārējiem un iekšējiem normatīvajiem aktiem;
    - c) definē Būtiskos riskus un nosaka to risku raksturojošo rādītāju mērķus;
    - d) iesniedz padomei priekšlikumus par Būtisko risku apetītes robežām;
    - e) nodrošina resursus visaptverošas risku pārvaldības sistēmas darbībai Sabiedrībā;
    - f) ne retāk kā vienu reizi gadā sniedz pārskatu padomei par risku pārvaldības sistēmas darbību kopumā un Būtisko risku uzraudzības kontroli.
  - 14.3. **Darbinieki** ikdienas darbā identificē un ziņo par novērotajiem riskiem, to draudiem vai citiem faktoriem Riska īpašniekam vai Atbildīgajai struktūrvienībai.
  - 14.4. **Riska īpašnieks:**

- a) nodrošina risku pārvaldības procesa īstenošanu un pilnveidošanu savas atbildības esošā funkcijā atbilstoši iekšējos normatīvajos aktos noteiktajiem pienākumiem un pilnvarām;
- b) nodrošina risku pārvaldības procesa darbības nepārtrauktību un regularitāti atbilstoši kompetencei un pienākumiem.

**14.5. Atbildīgā struktūrvienība:**

- a) sagatavo valdei priekšlikumus Politikas un ar to saistīto iekšējo normatīvo aktu pilnveidošanai;
- b) nodrošina risku pārvaldības procesa īstenošanu un pilnveidošanu Sabiedrībā;
- c) nodrošina risku pārvaldības procesa darbības nepārtrauktību un regularitāti Sabiedrībā;
- d) pēc nepieciešamības sniedz ziņojumu valdei par risku pārvaldības procesu, Politikas īstenošanas gaitu un tās rezultātiem Sabiedrībā;
- e) uzrauga risku pārvaldības pasākumu īstenošanu.

**14.6. Iekšējā audita daļa** iesaistās un palīdz uzlabot Sabiedrības riska pārvaldības procesu efektivitāti attiecībā uz izvirzīto stratēģisko un gada mērķu sasniegšanu, informācijas precizitāti, ticamību un savlaicīgumu, plānu un procesu lietderību, aktīvu aizsardzību, atbilstību tiesību aktiem, iekšējiem normatīvajiem dokumentiem, lēmumiem, līgumiem un citiem dokumentiem, kā arī ētikas normu izpratnei.