

APSTIPRINU
SIA "Getliņi EKO"
padomes priekšsēdētājs
/elektroniski parakstīts/ J. Belezjaks
pamatojoties uz 2022.gada 15.septembra padomes lēmumu
(protokols Nr. 11/2022)

APSTIPRINĀTS
SIA "Getliņi EKO"
2022.gada 30.augusta valdes sēdē
(protokols Nr. 16-22)

SIA "Getliņi EKO"

Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības politika

Rumbulā, 2022

1. Vispārējie jautājumi

1.1. SIA "Getliņi EKO" Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības politika ir izstrādāta, ņemot vērā Ekonomiskās sadarbības un attīstības organizācijas valsts īpašumā esošu kapitālsabiedrību korporatīvās pārvaldības vadlīnijās norādītos pasaules labākās prakses principus (2015), Baltijas Korporatīvās pārvaldības institūta rekomendācijas un attiecināmos akciju sabiedrības "Nasdaq Riga" Korporatīvās pārvaldības principus un ieteikumus, kā arī citus saistošos normatīvos aktus.

1.2. SIA "Getliņi EKO" Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības politikā tiek lietoti šādi termini:

1.2.1. **Getliņi EKO** – SIA "Getliņi EKO", reģ. Nr. 40003367816;

1.2.2. **Politika** – Getliņi EKO Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības politika;

1.2.3. **Darbinieki** – Getliņi EKO darba tiesisko attiecību ietvaros nodarbinātās personas, kas nav Getliņi EKO Valdes un Padomes locekļi;

1.2.4. **Valde** – Getliņi EKO valde;

1.2.5. **Padome** – Getliņi EKO padome;

1.2.6. **Atbildīgais darbinieks par risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu** – Getliņi EKO darbinieks vai darbinieki, kurš(-i) saskaņā ar Valdes lēmumu vai citu iekšējo normatīvo aktu ir atbildīgs(-i) par Risku pārvaldību un atbilstības uzraudzības nodrošināšanu Getliņi EKO;

1.2.7. **Atbildīgie darbinieki** – Getliņi EKO darbinieki vai struktūrvienības, kuras ir atbildīgas par IKS pamatprincipu īstenošanu un izpildes uzraudzību saskaņā ar Valdes lēmumu vai iekšējos normatīvajos aktos noteikto;

1.2.8. **Iekšējais auditors** – Getliņi EKO darbinieks, kurš ir atbildīgs par iekšējā audita veikšanu Getliņi EKO saskaņā ar Padomes lēmumu, vai ārpalpojumu sniedzējs, ar kuru Getliņi EKO ir noslēgusi līgumu par iekšējā audita veikšanu;

1.2.9. **IKS (iekšējās kontroles sistēma)** - Getliņi EKO pārvaldības, risku vadības un citu iekšējās kontroles sistēmas ietvaros esošu pārvaldības pasākumu kopums, kura uzdevums ir nodrošināt Getliņi EKO mērķu sasniegšanu, efektīvu, ilgtspējīgu un sekmīgu darbību, racionālu un ekonomiski pamatotu resursu izmantošanu, pārskatu ticamību un darbības atbilstību ārējiem un iekšējiem normatīvajiem aktiem;

1.2.10. **Risks** – iespējams notikums, kas var radīt negatīvu ietekmi uz Getliņi EKO mērķu sasniegšanu, finanšu rezultātu vai reputāciju (jo īpaši zaudējumus vai citu negatīvu ietekmi uz pakalpojumu sniegšanu). Riski tiek reģistrēti Getliņi EKO Risku reģistrā;

1.2.11. **Risku reģistrs** – Risku analīzes rezultātu apkopojums, kas pieejams noteiktam Darbinieku, Valdes un Padomes locekļu lokam;

1.2.12. **Risku vadības jeb pārvaldības process** – nepārtraukts un sistemātisks process, kas palīdz apzināt iespējamus Riskus un/vai iespējas novērtēt to negatīvo un/vai pozitīvo ietekmi uz Getliņi EKO darbību un sasniedzamajiem mērķiem, kā arī plānot

pasākumus, lai kontrolētu un izvairītos no identificētiem Riskiem, vai īstenotu iespējas. Risku pārvaldības process ir attiecināms uz visu Getliņi EKO darbību;

1.2.13. **Riska vērtēšana** - Riska identificēšanas, Riska analīzes un Riska novērtēšanas process;

1.2.14. **Riska identificēšana** - Risku atrašanas, atpazīšanas un pierakstīšanas process;

1.2.15. **Riska analīze** - informācijas sistemātiska pielietojuma process, lai noteiktu Riska varbūtību, ietekmi un līmeni (aplēses veidā);

1.2.16. **Riska novērtēšana** - Risku analīzes rezultātu un risku apetītes kritēriju salīdzināšanas process, lai noteiktu, vai Risks ir pieņemams vai maināms;

1.2.17. **Riska apetīte** - riska veidi un apjoms, ko Getliņi EKO ir gatava pieņemt un uzņemt, lai sasniegtu tās noteiktos mērķus, apzinoties, ka ne visus riskus ir iespējams mazināt un ka noteiktu risku tālāka mazināšana var nebūt lietderīga. Risku apetīti apstiprina Getliņi EKO Padome.

1.2.18. **Riska īpašnieks** – Getliņi EKO Darbinieks, Valdes vai Padomes loceklis, kura atbildības jomā var īstenoties Risks vai kura rīcība var radīt vai stimulēt Risku. Riska īpašnieki tiek noteikti ar Valdes lēmumu vienlaikus ar Riska grupu apakšgrupu apstiprināšanu.

1.3. Šī Politika ir saistoša un piemērojama visiem Getliņi EKO Darbiniekiem, Valdes un Padomes locekļiem.

2. Politikas mērķi un pamatprincipi

2.1. Šīs Politikas mērķi ir:

2.1.1. noteikt Getliņi EKO IKS pamatprincipus, lai nodrošinātu Getliņi EKO mērķu sasniegšanu, efektīvu, ilgtspējīgu un sekmīgu darbību, racionālu un ekonomiski pamatotu resursu izmantošanu, pārskatu ticamību un darbības atbilstību ārējiem un iekšējiem normatīvajiem aktiem, kā arī noteikt atbildības sadalījumu par IKS īstenošanu;

2.1.2. identificēt Getliņi EKO darbībai piemītošos un iespējamos Riskus, kā arī noteikt Getliņi EKO darbības Risku pārvaldības pamatprincipus, risku pārvaldības procesu un atbildības sadalījumu.

2.2. Getliņi EKO IKS darbības pamatprincipi ir:

2.2.1. efektīva, racionāla un ekonomiski pamatota Getliņi EKO darbība atbilstoši Getliņi EKO mērķiem;

2.2.2. Getliņi EKO darbība atbilstoši ārējiem un iekšējiem normatīvajiem aktiem, labai korporatīvās pārvaldības praksei un ētiskas uzvedības pamatprincipiem, tai skaitā, bet ne tikai, iespējamo korupcijas un interešu konflikta izveidošanās risku novēršana;

2.2.3. Getliņi EKO mantas un finanšu līdzekļu izšķērdēšanas, neefektīvas un nelietderīgas resursu izmantošanas novēršana;

2.2.4. Getliņi EKO pieļauto kļūdu savlaicīga identificēšana un novēršana un nepieciešamo darbību uzlabojumu veikšana;

2.2.5. Getliņi EKO savlaicīga, ticamas finanšu vai vadības informācijas iegūšana un

aizsardzība pret informācijas neatļautu izpaušanu;

2.2.6. Getliņi EKO Atbildīgā darbinieka par risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu veikta ar tās darbību saistīto Risku identificēšana, novērtēšana un uzraudzība; Getliņi EKO Atbildīgā darbinieka par risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu veikta atbilstības nodrošināšana saskaņā ar ikgadējo atbilstības nodrošināšanas pasākumu plānu;

2.2.7. Iekšējā auditora veikts objektīvs uzņēmuma darbības novērtējums atbilstoši iekšējā audita plānam;

2.3. Getliņi EKO IKS veido pasākumu un darbību kopums, kas paredz, ka:

2.3.1. Getliņi EKO mērķi ir noteikti Getliņi EKO vidēja termiņa darbības stratēģijā, kas tiek izstrādāta atbilstoši normatīvo aktu prasībām un ko apstiprina Getliņi EKO Padome; Getliņi EKO savu darbību veic, ievērojot vidēja termiņa darbības stratēģiju, kā arī citus ar Getliņi EKO darbības plānošanu saistītos dokumentus;

2.3.2. Getliņi EKO struktūra tiek veidota atbilstoši Getliņi EKO darbībai un tās mērķiem, lai nodrošinātu efektīvu lēmumu pieņemšanas procesu, funkciju nodalīšanu, pilnvaru un atbildības sadalījumu un skaidru un regulāru pārskatu un atskaišu sniegšanu;

2.3.3. Getliņi EKO iekšējos normatīvajos aktos noteikta loģiska, viegli pārskatāma un kontrolējama rīcības un atbildības deleģēšana (pilnvaras), nodrošinot lēmumu pieņemšanas efektivitāti;

2.3.4. Getliņi EKO ir izstrādātas atbilstošas politikas un procedūras, kas vērstas uz labas korporatīvās pārvaldības prakses ievērošanu;

2.3.5. Atbildīgo darbinieku īstenoti efektīvi pasākumi aktīvu un informācijas sistēmu aizsardzībai un šo pamatprincipu īstenošanai un izpildes uzraudzībai;

2.3.6. Getliņi EKO Darbinieku, Valdes un Padomes locekļu atalgojums tiek noteikts un atlase tiek veikta, ievērojot ārējo un iekšējo normatīvo aktu prasības;

2.3.7. Getliņi EKO pārvalda visus tās darbībai piemītošos būtiskos Riskus;

2.3.8. Getliņi EKO tiek regulāri pārskatīta un novērtēta IKS efektivitāte un, ja nepieciešams, tiek veikta tās pilnveidošana atbilstoši izmaiņām Getliņi EKO darbībā un Getliņi EKO darbību ietekmējošos ārējos apstākļos;

2.3.9. struktūrvienību nolikumos tiek noteikti struktūrvienību uzdevumi, uzbūve un darba organizācija, detalizētu pienākumu sadali paredzot darbinieku amatu aprakstos.

2.4. Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu nodrošina visu Risku, kuri var radīt būtisku negatīvu ietekmi uz Getliņi EKO darbību un/vai atsevišķiem procesiem un/vai produktiem un/vai pakalpojumiem, pārvaldību. Getliņi EKO mērķis Risku pārvaldībā ir nodrošināt atbilstošu līdzsvaru starp Riskiem, kurus Getliņi EKO uzņemas, un Getliņi EKO mērķu sasniegšanu, vienlaikus nodrošinot Getliņi EKO efektīvu darbību, racionālu un ekonomiski pamatotu resursu izmantošanu, labas korporatīvās pārvaldības prakses ievērošanu un atbilstību iekšējiem un ārējiem normatīviem aktiem.

2.5. Getliņi EKO Risku pārvaldība tiek īstenota, ņemot vērā šādus apsvērumus:

2.5.1. Getliņi EKO darbība un mērķu sasniegšana ir saistīta ar Riskiem;

2.5.2. Risku pārvaldība sekmē Getliņi EKO mērķu sasniegšanu, mazina Risku iestāšanās varbūtību un/vai ietekmi vai nodrošina, ka Riska iestāšanās varbūtība un/vai ietekme nepieaug;

2.5.3. Risku pārvaldība ļauj paredzēt un novērst vai mazināt potenciālu negatīvu ietekmi uz Getliņi EKO finanšu stāvokli, reputāciju un operatīvo darbību, kā arī ļauj nodrošināt atbilstību labai korporatīvās pārvaldības praksei un iekšējiem un ārējiem normatīvajiem aktiem.

2.6. Getliņi EKO Risku pārvaldības pamatprincipi ir:

2.6.1. Visaptverošas pārvaldības princips – Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu uzrauga, ka Risku pārvaldība tiek īstenota kā sistemātisku un visaptverošu pasākumu kopums;

2.6.2. Integritātes princips – Risku pārvaldība ir integrēta Getliņi EKO IKS;

2.6.3. Piesardzības princips – Getliņi EKO ietvaros tiek ievērota piesardzība, tā uzņemas Riskus tikai zināmās darbības jomās, nepieļauj pārmērīgu Risku nevienā no tām, nosaka ierobežojumus vai atsakās no pakalpojuma, produkta vai procesa ieviešanas vai to pārtrauc, ja Risks nav pieņemams;

2.6.4. Obligātuma princips – Getliņi EKO Risku pārvaldības prasības ir obligātas visiem Getliņi EKO Darbiniekiem, Valdes un Padomes locekļiem. Getliņi EKO netiek ieviesti jauni produkti, pakalpojumi un procesi, ja būtiskie Riski attiecībā uz šīm izmaiņām nav iekļauti Getliņi EKO Risku pārvaldības sistēmā;

2.6.5. Nepārtrauktības princips – Getliņi EKO Risku pārvaldības process ir pastāvīgs un nepārtraukts un tā pārraudzību nodrošina Atbildīgais darbinieks par risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu;

2.6.6. Funkciju dalīšanas princips – Getliņi EKO Risku pārvaldības procesā Risku novērtēšanas un kontroles funkcijas ir nodalītas no Risku uzņemšanās funkcijām;

2.6.7. Atbilstības princips – Getliņi EKO atbilstoši savai darbībai nosaka pieņemamā Riska līmeni un adekvātu Risku pārvaldību.

2.7. Papildu šai Politikai Getliņi EKO IKS un Risku pārvaldības un atbilstības jautājumi var tikt noteikti citās Getliņi EKO politikās un citos iekšējos normatīvos.

3. Risku klasifikācija

3.1. Ņemot vērā Getliņi EKO darbību, īstenojot Risku pārvaldību, Getliņi EKO iedala Riskus šādās grupās:

3.1.1. **Finanšu riski** - ietver iespējas ciest zaudējumus saistībā ar neparedzētām izmaiņām finanšu jomā. Finanšu risks ir saistīts ar finanšu instrumentiem, līgumsaistībām, procentu likmēm, valūtu kursa svārstībām, inflāciju un citiem apstākļiem, kuru dēļ Getliņi EKO plānotās izmaksas var būtiski atšķirties no reālajām, kā arī nodokļu riskus;

3.1.2. **Operacionālie riski** – iespēja ciest zaudējumus Getliņi EKO saistošo ārējo un iekšējo normatīvo aktu prasībām neatbilstošu vai nepilnīgu iekšējo procesu norises, Getliņi EKO Darbinieku, Valdes un Padomes locekļu un sistēmu darbības, kā arī trešo personu darbības vai citu ārējo apstākļu ietekmes dēļ;

3.1.3. **Juridiskie riski** – risks, ka Getliņi EKO darījumi un citas darbības kļūs par tiesvedības un/vai jebkura cita publiska strīda priekšmetu. Kļūdas un trūkumi iekšējos dokumentos, nepietiekama juridiskā analīze un atbalsts, izstrādājot, ieviešot jaunus un pilnveidojot esošos dokumentus u.c.;

3.1.4. **Stratēģiskie riski** – iespēja ciest zaudējumus, pieļaujot kļūdas saistībā ar Getliņi EKO darbības stratēģiju un attīstību noteicošiem stratēģiskiem lēmumiem, nepareizi vai nepietiekami pamatoti nosakot Getliņi EKO darbības virzienus vai nerasniedzot Getliņi EKO stratēģiskos mērķus. Stratēģiskiem riskiem ir ilgtermiņa ietekme;

3.1.5. **Reputācijas riski** - risks, ka Getliņi EKO klientiem, sadarbības partneriem, dalībniekiem un citām Getliņi EKO darbībā ieinteresētām personām var izveidoties negatīvs viedoklis par Getliņi EKO, vai tas var tikt publiski pausts, un tas var negatīvi ietekmēt Getliņi EKO darbību;

3.1.6. **Darbības atbilstības risks** - risks, ka Getliņi EKO var rasties zaudējumi vai Getliņi EKO var tikt uzlikti tiesiski pienākumi, vai pret Getliņi EKO var tikt piemērotas sankcijas, vai var pasliktināties reputācija, ja Getliņi EKO neievēro vai pārkāpj Getliņi EKO saistošos ārējos un iekšējos normatīvos aktus, vai iekšējais regulējums neatbilst ārējo tiesību normu prasībām. Darbības atbilstības risks ietver arī konkurences riskus;

3.1.7. **Ārējās vides riski** – risks, ka Getliņi EKO darbību negatīvi var ietekmēt tādi ārēji apstākļi kā izmaiņas ārējos normatīvajos aktos un regulējumā, ekonomiskie (tirgus) un sociālie apstākļi, politiskie apstākļi, dabas katastrofas, meteoroloģiskie apstākļi, kriminālās vides un terorisma draudu radīti apstākļi un dažādi citi ārēji apstākļi;

3.1.8. **Krāpšanas un korupcijas riski** – iespēja ciest zaudējumus, kas saistīti ar Getliņi EKO Darbinieku, Valdes un Padomes locekļu koruptīvām darbībām un/vai atrašanos interešu konflikta situācijā.

3.2. Risku grupu apakšgrupas nosaka Getliņi EKO Valde, ņemot vērā šajā Politikā noteiktās risku grupas un Atbildīgā darbinieka par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu ieteikumus. Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu izstrādā ieteikumus par Risku grupu apakšgrupām un Risku īpašniekiem, ņemot vērā no Getliņi EKO struktūrvienību vadītājiem saņemto informāciju par Getliņi EKO darbībai raksturīgajiem Riskiem.

4. Risku pārvaldības process

4.1. Getliņi EKO Risku pārvaldība ir balstīta uz trīs aizsardzības līnijām, proti:

4.1.1. Riska īpašnieks ir atbildīgs par ikdienas Riska pārvaldību un īsteno kontroli, kas nepieciešama, lai nodrošinātu pieņemamu Riska līmeni vai nodrošinātu visu riska mazināšanas pasākumu īstenošanu attiecībā uz Riskiem, kas rodas tā darbības rezultātā (pirmā aizsardzības līnija);

4.1.2. Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu veic risku kontroles funkciju, veicot neatkarīgu Risku novērtēšanu un Risku mazināšanas pasākumu piemērošanas kontroli, regulāri ziņo Getliņi EKO Valdei par

Risku novērtējuma rezultātiem, kā arī pilnveido Getliņi EKO Riska kontroles funkciju (otrā aizsardzības līnija);

4.1.3. Getliņi EKO Iekšējais auditoris pārbauda un novērtē Getliņi EKO darbības un Getliņi EKO Risku pārvaldības procesa efektivitāti un pietiekamību (trešā aizsardzības līnija).

4.2. Getliņi EKO Risku pārvaldības procesa galvenie elementi ir:

4.2.1. Risku identificēšana (apdraudējumi);

4.2.2. Risku analīze un novērtējums (iespējamā negatīvā ietekme);

4.2.3. Risku mazināšanas un kontroles pasākumi (preventīvās un detektīvās kontroles);

4.2.4. Risku uzraudzība, t.sk., pienākumu, pilnvaru un atbildības noteikšana;

4.2.5. Risku pārvaldības procesa uzlabojumi.

4.3. Risku identificēšana:

4.3.1. Risku identificēšana ir nepārtraukts process, ko Risku īpašnieki veic ikdienā un īpaši ņem vērā būtisku lēmumu pieņemšanā.

4.4. Risku analīze un novērtēšana:

4.4.1. Risku analīzi un novērtēšanu primāri ikdienā veic Risku īpašnieki savas kompetences ietvaros;

4.4.2. Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu izskata Risku īpašnieku sagatavotos Risku vērtēšanas rezultātus, tos neatkarīgi izvērtē un nepieciešamības gadījumā veic korekcijas vai papildinājumus; Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu uztur Risku reģistru, un pamatojoties uz pieejamo informāciju un konsultējoties ar Risku īpašniekiem (struktūrvienību vadītājiem), regulāri to atjauno.

4.5. Risku mazināšanas un kontroles pasākumi:

4.5.1. Risku mazināšanas un kontroles pasākumi ir pasākumu kopums, kas tiek īstenots, lai pārvaldītu identificētos Riskus;

4.5.2. Risku mazināšanas un kontroles pasākumi tiek plānoti un ieviesti atkarībā no Risku novērtējuma;

4.5.3. Risku mazināšanas un kontroles pasākumus plāno un ievieš Risku īpašnieki.

4.6. Risku uzraudzība:

4.6.1. Risku uzraudzība ir process, kurā tiek uzraudzīti jau identificētie riski, kā arī identificēti jauni iespējamie riski;

4.6.2. Risku uzraudzība ir nepārtraukts process, kuru primāri ikdienā veic Risku īpašnieki atbilstoši to kompetencei;

4.6.3. Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu veic Risku uzraudzību savas kompetences ietvaros.

4.7. Risku pārvaldības procesa uzlabojumi:

Getliņi EKO Risku pārvaldības process tiek pastāvīgi pilnveidots, nepieciešamības gadījumā veicot grozījumus Getliņi EKO politikās un citos iekšējos normatīvos

atbilstoši izmaiņām Getliņi EKO darbībā un Getliņi EKO darbību ietekmējošos apstākļos.

5. Atbildības sadalījums Risku pārvaldībā, atbilstības nodrošināšanā un IKS darbības nodrošināšanā

5.1. Getliņi EKO Padome:

5.1.1. uzrauga Getliņi EKO Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības sistēmu izveidi un darbību;

5.1.2. apstiprina Getliņi EKO Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības politiku;

5.1.3. reizi gadā izvērtē Getliņi EKO Valdes sniegto ikgadējo Risku vadības ziņojumu un definē un apstiprina Getliņi EKO Risku apetīti;

5.1.4. izvērtē Getliņi EKO Valdes sniegto Pusgada ziņojumu par būtiskajiem Riskiem, kas ietver to kontroles mehānismus un informāciju par Risku vadības plāna īstenošanu;

5.1.5. pārbauda IKS efektivitāti;

5.1.6. reizi gadā izvērtē iekšējā audita ziņojumu par IKS vērtējumu;

5.1.7. reizi gadā izvērtē Atbildīgā darbinieka par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu sniegto ziņojumu par ikgadējā atbilstības nodrošināšanas pasākumu plāna izpildi.

5.2. Getliņi EKO Valde:

5.2.1. atbild par Politikas projekta un tās grozījumu izstrādes nodrošināšanu un virzīšanu apstiprināšanai Getliņi EKO Padomē;

5.2.2. atbild par Getliņi EKO Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības procedūru izstrādes nodrošināšanu un apstiprināšanu papildus šai Politikai (ja nepieciešams) un nodrošina iekšējo kontroli un Risku pārvaldību Getliņi EKO saskaņā ar izstrādātajām politikām un citiem iekšējiem normatīviem; Atbild par Getliņi EKO deleģētā pārvaldes uzdevuma izpildi, vada Getliņi EKO komercdarbību, nodrošinot tās nepārtrauktību, lietderību un tiesiskumu, kā arī pārvalda Getliņi EKO finanšu, personāla un citus resursus, atbild par Getliņi EKO aktīvu efektīvu un ekonomisku izlietošanu;

5.2.3. iekšējos normatīvajos aktos nosaka struktūrvienības un atbildīgos, kas piedalās Getliņi EKO IKS pasākumu īstenošanas nodrošināšanā;

5.2.4. reizi gadā izskata Getliņi EKO Atbildīgās personas par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu sniegto ikgadējo ziņojumu par Risku pārvaldības procesa norisi un Risku vadības plāna īstenošanu un, pamatojoties uz to, sagatavo ziņojumu Getliņi EKO Padomei, tostarp, ja nepieciešams, ietverot ziņojumā priekšlikumus par Politikā veicamajiem grozījumiem un Risku apetītes definīcijas izmaiņām;

5.2.5. reizi pusgadā izskata Getliņi EKO Atbildīgās personas par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu pusgada ziņojumu par Būtiskajiem riskiem, to kontroles mehānismiem un Risku vadības plāna īstenošanu un, pamatojoties uz to sagatavo ziņojumu Getliņi EKO Padomei;

5.2.6. reizi ceturksnī izskata Getliņi EKO Atbildīgās personas par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu ziņojumu par notikušajiem Risku incidentiem, kā arī veiktajiem šo incidentu ietekmes mazināšanas pasākumiem, pamatojoties uz to sagatavo ziņojumu Getliņi EKO Padomei;

5.2.7. apstiprina Risku vadības plānu un īstenojamos Risku mazinošos pasākumus un to termiņus, kā arī par to īstenošanu atbildīgos Getliņi EKO Darbiniekus;

5.2.8. nodrošina, ka Getliņi EKO ir efektīva un neatkarīga iekšējā audita funkcija, kas regulāri pārbauda Risku vadības sistēmas organizāciju un darbību un novērtē, vai Riski ir pietiekami pārvaldīti un vai Risku novērtēšana un ziņošana par Riskiem un kontrolēm ir atbilstoša un ticama.

5.3. Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu:

5.3.1. atbild par Getliņi EKO Padomes un Valdes apstiprināto Getliņi EKO Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un darbības atbilstības politikas aktualizāciju un procedūru īstenošanu, Risku pārvaldības procesa un atbilstības nodrošināšanu Getliņi EKO, kā arī īsteno Risku pārvaldības sistēmas uzraudzīšanu un pilnveidošanu;

5.3.2. saskaņā ar Getliņi EKO Valdes uzdevumu veic Getliņi EKO darbībai piemītošo Risku politikas un ar risku pārvaldību un atbilstību saistīto normatīvo aktu projektu izstrādi;

5.3.3. ne retāk kā reizi gadā pārskata Getliņi EKO Padomes un Valdes apstiprināto Getliņi EKO iekšējās kontroles, Risku pārvaldības un darbības atbilstības politiku un procedūras un, ja nepieciešams, izstrādā priekšlikumus to papildināšanai un grozīšanai;

5.3.4. vismaz reizi gadā sagatavo un iesniedz Getliņi EKO Valdei ziņojumu par ikgadējā atbilstības nodrošināšanas pasākumu plāna izpildi;

5.3.5. reizi gadā sagatavo un iesniedz Getliņi EKO Valdei apstiprināšanai Getliņi EKO Risku vadības ziņojumu (visaptverošu Risku novērtējumu) un piedalās Valdes sēdē, kurā šis ziņojums tiek izskatīts, reizi pusgadā – ziņojumu par būtiskajiem Riskiem, to kontroles mehānismiem un Risku vadības plāna īstenošanu, un reizi ceturksnī iesniedz Valdei ziņojumu par riska incidentiem;

5.3.6. uztur vienotu Getliņi EKO Risku reģistru, reizi ceturksnī, ja nepieciešams, veicot tā atjaunošanu, pamatojoties uz no Risku īpašniekiem (struktūrvienību vadītājiem) saņemto informāciju;

5.3.7. ne retāk kā reizi ceturksnī pieprasa informāciju no Risku īpašniekiem par būtisko Risku pārvaldību, to mazināšanas pasākumu darbību un šo Risku ietvaros notikušajiem incidentiem, nepieciešamības gadījumā pēc šīs informācijas saņemšanas, organizējot pārrunas ar Risku īpašniekiem un ziņojot Valdei;

5.3.8. nekavējoties ziņo Getliņi EKO Valdei par gadījumiem, kad Getliņi EKO darbībā tiek konstatēts augsts Risks vai ļoti augsts Risks, kā arī par jauna Riska identificēšanu Getliņi EKO darbībā un, ņemot vērā Risku īpašnieku ieteikumus, izsaka priekšlikumus šo Risku mazināšanai.

5.4. Getliņi EKO struktūrvienību vadītāji:

5.4.1. apzina, koordinē un uzrauga Risku pārvaldību to pakļautībā esošajā struktūrvienībā;

5.4.2. savas kompetences ietvaros atbild par Risku identificēšanu un analīzi, informācijas sniegšanu Getliņi EKO Atbildīgajam darbiniekam par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu par struktūrvienības darbā identificētajiem Riskiem, to mazināšanas un kontroles pasākumiem un notikušajiem incidentiem, tai skaitā struktūrvienību vadītāji sniedz Atbildīgajam darbiniekam par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu informāciju šīs Politikas 6.1.-6.3.punktā minēto ziņojumu sagatavošanai.

5.4.3. veic IKS nodrošināšanai nepieciešamās darbības atbilstoši savai kompetencei, iekšējos dokumentos paredzētajam un saskaņā ar Valdes noteikto.

5.5. Getliņi EKO Darbinieki:

5.5.1. veic Risku ikdienas pārvaldību savas kompetences un Getliņi EKO apstiprināto politiku un procedūru ietvaros, proti, pilda pirmās aizsardzības līnijas pienākumus risku vadībā – savlaicīgi identificē, novērtē un pārvalda Riskus, sadarbībā ar Atbildīgo darbinieku par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu nosaka, īsteno un izvērtē Risku mazināšanas un kontroles pasākumus;

5.5.2. savlaicīgi ziņo savam tiešajam vadītājam par jauna Riska identificēšanu vai iestāšanos savā darbā atbilstoši Getliņi EKO noteiktajai kārtībai.

5.6. Getliņi EKO Iekšējais auditors:

5.6.1. pilda trešās aizsardzības līnijas funkcijas Risku pārvaldības jomā un ir neatkarīgs gan no pamatdarbības struktūrām, gan Atbildīgā darbinieka par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu;

5.6.2. veic Risku pārvaldības sistēmas neatkarīgu uzraudzību, kā arī tās pietiekamības un efektivitātes novērtēšanu;

5.6.3. sagatavo un iesniedz Getliņi EKO Padomei apstiprināšanai iekšējā audita ziņojumus attiecībā uz Risku pārvaldības sistēmu un Getliņi EKO iekšējā audita ikgadējo plānu saskaņā Getliņi EKO iekšējiem normatīvajiem aktiem;

5.6.4. atbilstoši darbības plānam veic iekšējos auditus, kuru mērķis tai skaitā ir novērtēt Getliņi EKO IKS efektivitāti, sekmējot tās pilnveidošanu. Vismaz reizi gadā nodrošina IKS novērtējumu.

6. Risku novērtējums un riska apetīte

6.1. Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu reizi gadā sagatavo Risku vadības ziņojumu (visaptverošu Risku novērtējumu), kurā, pamatojoties uz Getliņi EKO struktūrvienību vadītāju sniegto informāciju un sākotnējo risku novērtējumu, iekļauj informāciju par Getliņi EKO darbībai piemītošajiem būtiskajiem Riskiem, šo Risku ietekmi uz Getliņi EKO darbību un Risku mazināšanas un kontroles pasākumiem.

6.2. Papildu šīs Politikas 6.1.punktā minētajam, Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu veic Risku novērtējumu un sagatavo

par to ziņojumu Getliņi EKO Valdei gadījumos, kad tiek izstrādāta vai grozīta Getliņi EKO vidēja termiņa darbības stratēģija, ja attiecīgās izmaiņas var ietekmēt iepriekš veikto Risku novērtējumu. Par vidēja termiņa darbības stratēģijas izstrādi un grozījumu veikšanu atbildīgais Darbinieks informē Atbildīgo darbinieku par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu par plānotajiem grozījumiem. Getliņi EKO Valde pēc ziņojuma izskatīšanas iekļauj stratēģijā informāciju par Risku analīzi un novērtējumu un iesniedz to apstiprināšanai Getliņi EKO Padomei.

6.3. Ja Getliņi EKO darbībā, tās atsevišķos procesos un/vai pakalpojumos un/vai produktos tiek plānotas izmaiņas, tai skaitā, tiek plānots ieviest jaunus produktus un/vai pakalpojumus un/vai veikt investīcijas esošās Getliņi EKO darbības paplašināšanā, Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu izvērtē visus būtiskos Riskus, kas var rasties, veicot minētās izmaiņas, un sagatavo par to ziņojumu Getliņi EKO Valdei. Getliņi EKO ir tiesības neveikt šajā punktā minēto Risku novērtējumu, ja attiecīgās izmaiņas un ar tām saistītais Risku novērtējums jau ir ietverts Getliņi EKO vidēja termiņa darbības stratēģijā un nav mainījušies iekšējie vai ārējie ar novērtējumu saistītie apstākļi. Getliņi EKO Valde minēto ziņojumu iesniedz Getliņi EKO Padomei.

6.4. Veicot Risku novērtējumu gan attiecībā uz esošo, gan plānoto Getliņi EKO darbību, Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu izvērtē visas šīs Politikas 3.sadaļā minētās Risku grupas, ņemot vērā Getliņi EKO Valdes noteiktās Risku apakšgrupas, tai skaitā, bet ne tikai darbības atbilstības riska ievaros izvērtē ietekmi uz konkurenci.

6.5. Getliņi EKO Valde, saņemot Risku vadības ziņojumu (un citus šajā Politikā paredzētos ziņojumus), sasauc Valdes sēdi, kuras mērķis ir Risku vadības ziņojuma izvērtēšana, Valdes sēdē pieaicinot Getliņi EKO Atbildīgo darbinieku par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu.

6.6. Pēc Risku vadības ziņojuma un Pusgada ziņojuma par būtiskajiem riskiem izskatīšanas Getliņi EKO Valdes sēdē, tos iesniedz izskatīšanai Getliņi EKO Padomē.

6.7. Risku novērtējums tiek veikts, katram Riskam piešķirot Riska līmeni, ņemot vērā Riska iestāšanās varbūtību un sekas (ietekmi) Riska iestāšanās gadījumā.

6.8. Veicot Risku novērtējumu, Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu piemēro šādu Risku novērtēšanas skalu:

Varbūtība	Ļoti augsta	4				
	Augsta	3				
	Mērena	2				
	Zema	1				
			1	2	3	4
			Zema	Mērena	Augsta	Ļoti augsta
	Ietekme					

- Risks nav pieņemams
- Jāsamazina Riska ietekme (piemēram, Riska diversifikācija)
- Jāsamazina Riska varbūtība (procesu uzlabošana)
- Pieņemams Riska līmenis
- Risks tiek ignorēts (zems Risks)

6.9. Katram Riskam tiek piešķirta viena no ietekmes līmeņa vērtībām:

6.9.1. Zema – var tikt kavēta vai tiek kavēta atsevišķu Getliņi EKO procesu norise, tiešie Getliņi EKO finansiālie zaudējumi ir nelieli vai nenozīmīgi (nepārsniedz 5% no Getliņi EKO pēdējā apstiprinātā finanšu gada pārskata apgrozījuma), var tikt vai tiek nodarīts maznozīmīgs kaitējums Getliņi EKO reputācijai;

6.9.2. Mērena – tiek kavēts atsevišķs pakalpojums, tiešie Getliņi EKO finansiālie zaudējumi ir mēreni (5-15% no “Getliņi EKO” pēdējā apstiprinātā finanšu gada pārskata apgrozījuma), var tikt vai tiek nodarīts mērens kaitējums Getliņi EKO reputācijai;

6.9.3. Augsta – tiek būtiski kavēta pakalpojumu sniegšana, tiešie Getliņi EKO finansiālie zaudējumi ir lieli (15-25% no Getliņi EKO pēdējā apstiprinātā finanšu gada pārskata apgrozījuma), tiek nodarīts liels kaitējums Getliņi EKO reputācijai;

6.9.4. Ļoti augsta – uz ievērojamu laiku tiek pārtraukta vai izbeigta Getliņi EKO pakalpojumu vai tās daļas sniegšana, tiešie Getliņi EKO finansiālie zaudējumi ir ļoti lieli (pārsniedz 25% Getliņi EKO pēdējā apstiprinātā finanšu gada pārskata apgrozījuma), tiek nodarīts ļoti liels kaitējums Getliņi EKO reputācijai.

6.10. Riskiem tiek piešķirta viena no varbūtības vērtībām: (iespējamība, ka iestāsies nākamajos 6 mēnešos):

6.10.1. Zema varbūtība – ir sagaidāms, ka notikums iestāsies ļoti reti (mazāk kā 10% gadījumu);

6.10.2. Mērena varbūtība – ir sagaidāms, ka notikums iestāsies reti (10-30% gadījumu);

6.10.3. Augsta varbūtība – ir sagaidāms, ka notikums iestāsies vidēji bieži (30-80% gadījumu);

6.10.4. Ļoti augsta varbūtība – ir sagaidāms, ka notikums iestāsies lielākajā daļā gadījumu (vairāk kā 80% gadījumu).

6.11. Atkarībā no iegūtajiem novērtēšanas rezultātiem Getliņi EKO Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu, ja nepieciešams, Risku vadības ziņojumā iekļauj priekšlikumus šo Risku mazināšanai un kontrolei.

7. Ietekmes uz konkurenci izvērtējums

7.1. Ietekmes uz konkurenci izvērtējums tiek veikts kā daļa no Getliņi EKO darbības atbilstības riska izvērtējuma.

7.2. Getliņi EKO reizi gadā veic Getliņi EKO esošās darbības ietekmes uz konkurenci izvērtējumu katram Getliņi EKO komercdarbības veidam ar mērķi mazināt iespēju neapzināti radīt negatīvu ietekmi uz konkurenci.

7.3. Papildu Politikas 7.2.punktā minētajam Getliņi EKO veic ietekmes uz konkurenci izvērtējumu šādos gadījumos:

7.3.1. pirms jauna pakalpojuma un/vai produkta ieviešanas – attiecībā uz Getliņi EKO darbības ietekmi uz konkurenci, ņemt vērā plānotos pakalpojumus un/vai produktus;

7.3.2. pirms investīciju veikšanas, paplašinot Getliņi EKO esošo darbību, - attiecībā uz Getliņi EKO darbības ietekmi uz konkurenci, ņemot vērā plānoto darbības paplašināšanu;

7.3.3. citos gadījumos pēc Getliņi EKO ieskatiem, jo īpaši, gadījumos, ja pastāv pamatotas aizdomas par negatīvu ietekmi uz konkurenci Getliņi EKO darbības dēļ.

7.4. Getliņi EKO ir tiesīga neveikt šīs Politikas 7.3.1. un 7.3.2. punktos minēto izvērtējumu pirms jauna pakalpojuma un/vai produkta ieviešanas vai pirms esošās Getliņi EKO darbības paplašināšanas, ja plānotie pakalpojumi un/vai produkti un/vai darbības paplašināšana un to ietekmes uz konkurenci izvērtējums ir iekļauts Getliņi EKO vidēja termiņa darbības stratēģijā un nav mainījušies iekšējie vai ārējie ar novērtējumu saistītie apstākļi.

7.5. Izvērtējot ietekmi uz konkurenci, Getliņi EKO vadās pēc Konkurences padomes 2019.gada vadlīnijām “Priekšnoteikumi publiskas personas līdzdalībai kapitālsabiedrībā un tās izvērtēšana”, kā arī Konkurences padomes 2019.gada vadlīnijām Konkurences neitralitātes izvērtēšanas vadlīnijas, kā arī citiem Konkurences padomes ieteikumiem un vadlīnijām, kā arī ārējiem un iekšējiem normatīvajiem aktiem un labākās prakses.

7.6. Saskaņā ar Konkurences padomes 2019.gada vadlīnijām “Priekšnoteikumi publiskas personas līdzdalībai kapitālsabiedrībā un tās izvērtēšana”, izvērtējot ietekmi uz konkurenci, “Getliņi EKO” izvērtē sekojošo:

7.6.1. vai konkurence tirgū ir pietiekama;

7.6.2. vai ir identificējami potenciālie konkurenti;

7.6.3. vai ir apstākļi, kas ierobežo jaunu tirgus dalībnieku ienākšanu tirgū (piemēram, normatīvo aktu prasības);

7.6.4. vai pastāv konkurenci mazāk ietekmējoša alternatīva, kas neparedz Getliņi EKO iesaisti tirgū;

7.6.5. vai ir izvērtēti iespējamie konkurences neitralitātes Riski un paredzēti pasākumi to novēršanai.

7.7. Izvērtējot iespējamās konkurences neitralitātes Riskus, Getliņi EKO ņem vērā Konkurences padomes 2019.gada vadlīnijās "Konkurences neitralitātes izvērtēšanas vadlīnijas" noteiktos izvērtēšanas kritērijus. Ja, veicot sākotnējo izpēti saskaņā ar šajā punktā minēto, tiek secināts, ka saskatāmi konkurences neitralitātes Riski, Getliņi EKO veic padziļinātu konkurences neitralitātes Risku izvērtējumu.

8. Politikas piemērošana un pārskatīšana

8.1. Politiku un tās grozījumus apstiprina Getliņi EKO Padome.

8.2. Politiku pārskatīta un aktualizē ne retāk kā 1 (vienu) reizi gadā vai pēc nepieciešamības. Ikviens darbinieks pirms darba pienākumu izpildes uzsākšanas ar parakstu apliecina, ka ir iepazinies ar Politiku.

8.3. Atbildīgais darbinieks par Risku pārvaldību un atbilstības nodrošināšanu nodrošina, ka Politikas aktuālā versija Darbiniekiem ir brīvi pieejama.

8.4. Politika stājas spēkā ar 2022. gada 15.septembra Padomes lēmumu. Ar Politikas spēkā stāšanās brīdi spēku zaudē 2021. gada 5. martā apstiprinātā SIA "Getliņi EKO" Risku pārvaldības, iekšējās kontroles un atbilstības politika.