



# MADONAS NOVADA PAŠVALDĪBA

Reģ. Nr. 90000054572

Saieta laukums 1, Madona, Madonas novads, LV-4801

t. 64860090, e-pasts: [pasts@madona.lv](mailto:pasts@madona.lv)

## MADONAS NOVADA PAŠVALDĪBAS DOMES LĒMUMS Madonā

2022. gada 29. decembrī

Nr. 833

(protokols Nr. 29, 10. p.)

### Par Madonas novada pašvaldības noteikumu Nr. 39 “Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības noteikumi” apstiprināšanu

Madonas novada pašvaldībai (turpmāk – “pašvaldība”) šobrīd pieder kapitāla daļas šādās kapitālsabiedrībās: sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Madonas ūdens”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Madonas Siltums”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Madonas namsaimnieks”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Madonas slimnīca”; sabiedrības ar ierobežotu atbildību “Ērgļu slimnīca”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Bērzaunes komunālais uzņēmums”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Vidusdaugavas SPAAO”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Ūdas”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Lubānas KP”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “AP Kaudzītes”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Cesvaines siltums”; sabiedrība ar ierobežotu atbildību “Cesvaines komunālie pakalpojumi”. Šobrīd kārtību, kādā pašvaldība pārvalda kapitālsabiedrības, kurās tai pieder kapitāla daļas, reglamentē ar 2015.gada 29.decembra Madonas novada pašvaldības domes lēmumu Nr.819 (protokols Nr.27, 12.p.) “Par Madonas novada pašvaldības noteikumu Nr.1 “Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumi” apstiprināšanu” apstiprinātie Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumi.

Lai minētajās kapitālsabiedrībās ieviestu vienotus korporatīvās pārvaldības principus, nodrošinātu ilgtspējīgu, mūsdienīgu, godprātīgu, atbildīgu un efektīvu kapitālsabiedrību darbību, sekmētu un koordinētu prognozējamu sadarbību starp pašvaldību un kapitālsabiedrībām korporatīvās pārvaldības sistēmas ietvaros, kā arī veidotu priekšnosacījumus kapitālsabiedrību mērķu sasniegšanai, vērtības saglabāšanai un palielināšanai, ir nepieciešams apstiprināt jaunus Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības noteikumus. Apstiprinot minētos noteikumus pašvaldības dome kā atvasinātas publiskas personas augstākā lēmējinstītūcija īsteno tai Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma 33.pantā, 34.panta trešajā daļā un 35.panta pirmajā daļā noteiktos pienākumus. Valsts pārvaldes iekārtas likuma 72.panta pirmā daļa nosaka, ka *atvasinātas publiskas personas orgāns izdod iekšējos normatīvos aktus uz normatīvā akta pamata un pats pēc savas iniciatīvas savas kompetences jautājumos.*

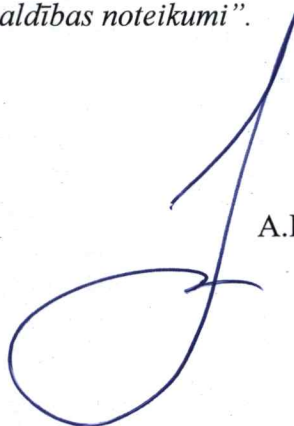
Saskaņā ar likuma Valsts pārvaldes iekārtas likuma 72.panta pirmo daļu, ņemot vērā 14.12.2022. Uzņēmējdarbības, teritoriālo un vides jautājumu komitejas atzinumu, **atklāti balsojot: PAR – 16** (Agris Lungevičs, Aigars Šķēls, Andris Dombrovskis, Andris Sakne, Artūrs Čačka, Artūrs Grandāns, Arvīds Greidiņš, Gatis Teilis, Gunārs Ikaunieks, Guntis Kliučs, Kaspars Udrass, Māris Olte, Rūdolfs Preiss, Sandra Maksimova, Valda Kļaviņa,

Zigfrīds Gora), **PRET – NAV, ATTURAS – NAV**, Madonas novada pašvaldības dome  
**NOLEMJ:**

1. Apstiprināt Madonas novada pašvaldības noteikumus Nr. 39 “Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības noteikumi”, kuri stājas spēkā 2023.gada 1.janvārī;
2. Ar ar šo lēmumu apstiprināto Madonas novada pašvaldības noteikumu Nr. 39 “Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības noteikumi” noteikumu spēkā stāšanos spēku zaudē ar 2015.gada 29.decembra Madonas novada pašvaldības domes lēmumu Nr.819 (protokols Nr.27, 12.p.) “Par Madonas novada pašvaldības noteikumu Nr.1 “Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumu” apstiprināšanu” apstiprinātie Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumi.

*Pielikumā: Madonas novada pašvaldības noteikumu Nr. 39 “Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības noteikumi”.*

Domes priekšsēdētājs



A.Lungevičs

*Kvanta 28080771*



# MADONAS NOVADA PAŠVALDĪBA

Reģ. Nr. 90000054572

Saieta laukums 1, Madona, Madonas novads, LV-4801

t. 64860090, e-pasts: [pasts@madona.lv](mailto:pasts@madona.lv)

Madonā, 2022.gada 29. decembrī

## **Madonas novada pašvaldības noteikumi Nr. 39**

### **Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības noteikumi**

*Apstiprināti*

*Ar Madonas novada pašvaldības domes*

*2022. gada 29. decembra lēmumu Nr. 833 (prot. Nr. 29, 10. p.)*

*Izdoti saskaņā ar*

*Valsts pārvaldes iekārtas likuma 72.panta pirmo daļu,*

*Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma*

*33.pantu, 34.panta trešo daļu un 35.panta pirmo daļu*

#### **I. Vispārīgie jautājumi**

1. Madonas novada pašvaldības (turpmāk – “pašvaldība”) kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības noteikumi (turpmāk – “noteikumi”) nosaka kārtību, kādā pašvaldība īsteno kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldību, kapitālsabiedrībās, kurās pašvaldībai pieder kapitāla daļas (turpmāk – “kapitālsabiedrība”).
2. Noteikumu mērķis ir ieviest vienotus korporatīvās pārvaldības principus, lai nodrošinātu ilgtspējīgu, mūsdienīgu, godprātīgu, atbildīgu un efektīvu kapitālsabiedrības darbību, sekmētu un koordinētu prognozējamu sadarbību starp pašvaldību un kapitālsabiedrību korporatīvās pārvaldības sistēmas ietvaros, kā arī veidotu priekšnosacījumus kapitālsabiedrības mērķu sasniegšanai, vērtības saglabāšanai un palielināšanai.
3. Noteikumus piemēro, ievērojot Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumu, Komerclikumu un citus Latvijas Republikā spēkā esošos tiesību aktus

(turpmāk – “tiesību akti”), kas reglamentē publiskas personas kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības jautājumus, kā arī attiecīgās nozares, kurā darbojas kapitālsabiedrība, regulējošos tiesību aktus un pašvaldības tiesību aktus.

4. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis nodrošina, ka šie noteikumi tiek ievēroti kapitālsabiedrībā saskaņā ar tiesību aktiem un kapitālsabiedrības dalībnieku sapulces lēmumiem, kuros noteikta kārtība kapitāla daļu pārvaldības principu īstenošanai.

## **II. Kapitāla daļu pārvaldības vispārējie principi**

5. Kapitāla daļu pārvaldībā iesaistītās pašvaldības institūcijas un amatpersonas, kā arī kapitālsabiedrība ievēro šādus korporatīvās pārvaldības vispārējos principus:
  - 5.1. Skaidrs lomu, pilnvaru un atbildības sadalījums. Pašvaldība un kapitālsabiedrība īsteno kapitāla daļu pārvaldību, respektējot tiesību aktos noteikto kapitāla daļu turētāja pārstāvja (turpmāk – “pārstāvis”), kapitālsabiedrības dalībnieku sapulces (turpmāk – “dalībnieku sapulce”), kapitālsabiedrības valdes (turpmāk – “valde”) kompetenci un pilnvaras. Nevienai amatpersonai nav neierobežotas lēmumu pieņemšanas un uzdevumu došanas pilnvaras;
  - 5.2. Skaidru mērķu noteikšana. Kapitālsabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi, finanšu un nefinanšu mērķi ir skaidri definēti;
  - 5.3. Atklāts, godīgs un profesionāls valdes locekļu nominācijas process;
  - 5.4. Rūpīgas pārvaldības pienākums, no kā izriet kapitāla daļu pārvaldībā iesaistīto institūciju un amatpersonu pienākums atbilstoši sagatavoties un apmeklēt institūciju sēdes un aktīvi piedalīties jautājumu apspriešanā, lai ar savu viedokli nodrošinātu efektīvu ieguldījumu lēmumu pieņemšanā. Rūpīgas pārvaldības pienākums ietver arī valdes pienākumu informēt pārstāvi par jebkādiem konstatētiem pārkāpumiem vai iespējamiem pārkāpumiem kapitālsabiedrībā pārvaldībā un nodrošināt atbilstošu risku pārvaldību. Kapitālsabiedrība nodrošina, ka tiesību aktu un korporatīvās pārvaldības principu pārkāpumi tiek noskaidroti un novērsti, netiek slēpti;
  - 5.5. Ētiskas un atbildīgas komercdarbības prakses īstenošana. Kapitālsabiedrība pastāvīgi piemēro ētisku pārvaldības praksi un veido atbildīgu biznesa vidi. Valde nodrošina, ka personas tiek nodarbinātas, pamatojoties uz profesionalitātes un vienlīdzības principiem, un netiek nodarbinātas tikai tādēļ vien, ka tās ir radnieki vai saistītās personas valdes locekļiem, kā arī pašvaldības amatpersonām;
  - 5.6. Interesu konflikta un korupcijas risku novēršana. Pašvaldības un kapitālsabiedrības politikās un procedūrās noteikts interešu konflikta novēršanas un korupcijas risku novēršanas pienākums, kas praksē tiek efektīvi īstenots;

- 5.7. Informācijas pieejamība un caurskatāmība. Informācijas pieejamība un caurskatāmība ir viena no vērtībām, kas veido pašvaldības un kapitālsabiedrības attiecības ar iesaistītajām pusēm un sabiedrību kopumā;
- 5.8. Konkurences neitralitātes ievērošana. Pašvaldība veicina konkurences neitralitāti, tajā skaitā vērtējot līdzdalības pamatojumu kapitālsabiedrībā. Kapitālsabiedrība īsteno godīgu komercdarbības praksi, neiesaistās konkurenci ierobežojošos vai diskriminējošos darījumos, respektē godīgas konkurences principus, pēc iespējas veicina konkurenci sadarbībā ar tās partneriem, kā arī ar tirgus dalībniekiem sadarbojas ar līdzvērtīgiem nosacījumiem;
- 5.9. Politiskās un reliģiskās neitralitātes ievērošana. Kapitālsabiedrība neiesaistās un netiek iesaistīta politiska un reliģiska rakstura aktivitātēs, tajā skaitā politisko partiju vai to pasākumu (aktivitāšu) reklamēšanā vai publiskā atbalstīšanā;
- 5.10. Labas kvalitātes pakalpojumu un ilgtspējīga finanšu stāvokļa nodrošināšana. Kapitālsabiedrība nodrošina un pilnveido sniegto pakalpojumu kvalitāti, kā arī veicina finanšu stāvokļa ilgtspēju;
- 5.11. Atklāta dialoga un ideju apmaiņas veicināšana. Valde veicina atklātu dialogu un ideju apmaiņu ar pārstāvi, kā arī citām pašvaldības institūcijām un amatpersonām, kas iesaistītas kapitāla daļu pārvaldībā, lai uzklautu viedokli par kapitālsabiedrībai būtiskiem jautājumiem. Kapitālsabiedrība nodrošina, ka pārstāvis saņem savlaicīgu un precīzu informāciju saistībā ar kapitālsabiedrības darbību. Pārstāvim paredzēto informāciju sagatavo valde, kas to iesniedz pārstāvim.

### **III. Kapitāla daļu pārvaldībā iesaistītās pašvaldības institūcijas un amatpersonas**

6. Pārstāvis ir pašvaldības izpilddirektors. Pašvaldības izpilddirektora prombūtnes laikā pārstāvja pienākumus pilda persona, kura pilda pašvaldības izpilddirektora pienākumus tā prombūtnē vai kura ar pašvaldības izpilddirektora rīkojumu ir noteikta pildīt pārstāvja pienākumus.
7. Pārstāvis pieņem visus dalībnieku sapulces kompetencē esošos lēmumus, izņemot tos, kuru pieņemšana saskaņā ar normatīvajiem aktiem ir pašvaldības domes kompetencē.
8. Pašvaldības dome:
  - 8.1. Pieņem lēmumu par kapitālsabiedrības dibināšanu, apvienošanās vai sadalīšanas uzsākšanu, reorganizāciju, kapitāla daļu ieguldīšanu vai pārdošanu, kā arī rīcību ar kapitālu (kapitālizācija, kapitāla piesaiste u.c.);

- 8.2. Pieņem lēmumu par pašvaldības līdzdalības iegūšanu vai izšķirošās ietekmes iegūšanu vai izbeigšanu kapitālsabiedrībā, kā arī sniedz atļauju kapitālsabiedrībai iegūt līdzdalību, izšķirošu ietekmi vai izbeigt izšķirošu ietekmi citā kapitālsabiedrībā;
- 8.3. Nosaka kapitālsabiedrības vispārējos stratēģiskos mērķus;
- 8.4. Nosaka kapitālsabiedrības nefinanšu mērķus;
- 8.5. Izdod saistošos noteikumus, kuros nosaka tirgus nepilnību vai tādus pašvaldības īpašumus, vai preces un pakalpojumus, kas ir stratēģiski svarīgi pašvaldības administratīvās teritorijas attīstībai;
- 8.6. Nosaka kārtību, kādā pārstāvis saņem un izvērtē viedokļus pirms Kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijas (turpmāk – “stratēģija”) apstiprināšanas;
- 8.7. Nosaka kārtību, kādā pārstāvis izvērtē kapitālsabiedrības darbības rezultātus;
- 8.8. Reglamentē kārtību, kādā dividendēs izmaksājamā peļņas daļa kapitālsabiedrībā, kurā pašvaldībai ir izšķiroša ietekme;
- 8.9. Pieņem lēmumu par kapitālsabiedrības pamatkapitāla palielināšanu vai samazināšanu;
- 8.10. Pieņem citus lēmumus, kas noteikti kapitālsabiedrības pārvaldību reglamentējošos tiesību aktos.
9. Pārstāvis:
  - 9.1. Nodrošina kapitālsabiedrības un kapitāla daļu vienotas, labas pārvaldības principiem atbilstošas pārvaldības īstenošanu pašvaldībā;
  - 9.2. Nodrošina savlaicīgu, tiesisku un pamatotu tiesību aktos noteikto pārstāvja lēmumu pieņemšanu;
  - 9.3. Uzrauga valdes darbu;
  - 9.4. Nodrošina pašvaldības līdzdalības izvērtēšanu kapitālsabiedrībā atbilstoši tiesību aktu prasībām;
  - 9.5. Nodrošina kapitālsabiedrības finanšu un saimnieciskās darbības rezultātu novērtēšanu;
  - 9.6. Pieņem motivētus lēmumus par rīcību pret kapitālsabiedrības amatpersonām saskaņā ar Valsts kontroles likumā noteikto kārtību par zaudējumu piedziņu;
  - 9.7. Var izveidot darba grupas, nosakot papildu uzdevumu kapitālsabiedrības pārvaldībā.
10. Pārstāvja iecelts atbildīgais darbinieks (turpmāk – “atbildīgais darbinieks”):
  - 10.1. Pēc pārstāvja pieprasījuma sniedz tam ziņas, kā arī sagatavo informāciju un dokumentus, lai pārstāvis varētu pieņemt dalībnieku sapulces lēmumus kapitālsabiedrībā;
  - 10.2. Apkopo un uzglabā dokumentus par dalībnieku sapulcēs pieņemtajiem lēmumiem;
  - 10.3. Atbilstoši savai kompetencei konsultē kapitālsabiedrības kapitāla daļu pārvaldības vai dalībnieku sapulces kompetencē esošos jautājumus, lai veicinātu vienveidīgu

kapitālsabiedrības pārvaldības praksi un Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma un citu attiecināmo tiesību aktu piemērošanu pašvaldībā;

- 10.4. Izstrādā Pašvaldības domes lēmuma par deleģēšanas līguma noslēgšanu ar kapitālsabiedrību projektu un deleģēšanas vai pakalpojuma līguma projektu;
- 10.5. Piecus mēnešus iepriekš rakstveidā informē pārstāvi par:
  - 10.5.1. valdes pilnvaru termiņa beigām;
  - 10.5.2. Stratēģijas beigām.
11. Auditors:
  - 11.1. Nodrošina Pašvaldības piešķirtā finansējuma Kapitālsabiedrībai izlietojumu kontroli, tajā skaitā ņemot vērā deleģēšanas vai pakalpojumu sniegšanas līgumos ietvertās tiesības;
  - 11.2. Izvērtē Kapitālsabiedrības iesniegtos Pašvaldības finansējuma pieprasījumus.

#### **IV. Dalībnieku sapulce**

12. Dalībnieku sapulces sasaukšana un tajā izskatāmie jautājumi:
  - 12.1. Dalībnieku sapulci sasauc un tajā izskatāmos jautājumus nosaka atbilstoši Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likuma un citu kapitālsabiedrības darbību regulējošo aktu prasībām, kā arī kapitālsabiedrības statūtiem;
  - 12.2. Dalībnieku sapulci sasauc valde, pārstāvis vai revidents;
  - 12.3. Ārkārtas dalībnieku sapulce sasaukama tādā termiņā, lai operatīvi pieņemtu lēmumus, kā arī termiņā, kas nodrošina iespēju laikus saņemt paziņojumu par dalībnieku sapulces sasaukšanu un dalībnieku sapulces lēmumu projektus un citus materiālus;
  - 12.4. Dalībnieku sapulcē pēc iespējas nekavējoties pieņem lēmumus būtiskos jautājumos (tostarp lēmumu, lai nodrošinātu kapitālsabiedrības darbības nepārtrauktību, kā arī lēmumu par prasības celšanu par zaudējumu piedziņu no valdes un, ja tā nav rīkojusies kā krietns un rūpīgs saimnieks);
  - 12.5. Paziņojumā par sapulces sasaukšanu noteiktajos gadījumos un kārtībā dalībnieku sapulce var notikt attālināti ar elektronisko saziņas līdzekļu starpniecību;
  - 12.6. Ja kārtējo dalībnieku sapulci sasauc valde, paziņojumu par dalībnieku sapulces sasaukšanu valde nosūta vismaz divas nedēļas pirms sapulces. Vienlaikus ar paziņojumu par sapulces sasaukšanu valde iesniedz visus dalībnieku sapulcē izskatāmo jautājumu pamatojošos un ar to saistītos dokumentus (ja iespējams – elektroniskā formā, nosūtot uz pārstāvja elektroniskā pasta adresi), nodrošinot iespēju pārstāvim savlaicīgi iepazīties ar iesniegtajiem dokumentiem. Par nepieciešamību sasaukt

dalībnieku sapulci un tajā izskatāmajiem jautājumiem valde pirms paziņojuma nosūtīšanas informē pārstāvi, lai varētu saskaņot iespējamo dalībnieku sapulces norises vietu un laiku;

12.7. Dalībnieku sapulces norisei iesniedzamie dokumenti:

12.7.1. Paziņojums par sapulces sasaukšanu;

12.7.2. Dalībnieku sapulces lēmumu projekti, tajā skaitā izskatāmie un apstiprināmie dokumenti – izņemot gadījumu, ja dalībnieku sapulces sasaukšanu ir ierosinājis pārstāvis;

12.7.3. Valdes lēmumi par izskatāmo jautājumu – izņemot gadījumu, ja dalībnieku sapulces sasaukšanu ir ierosinājis pārstāvis un valde nav iepriekš izskatījusi minēto jautājumu;

12.7.4. Citi dokumenti un informācija, kas nepieciešama lēmuma pieņemšanai;

12.8. Dalībnieku sapulces norises vieta ir Madonas novada Centrālās administrācijas vai kapitālsabiedrības telpas.

13. Dalībnieku sapulču protokolēšana:

13.1. Dalībnieku sapulču protokolēšanu nodrošina valde;

13.2. Dalībnieku sapulces protokolētājs nekavējoties, bet ne vēlāk kā trīs darba dienu laikā pēc dalībnieku sapulces, sagatavo dalībnieku sapulces protokolu un organizē protokola parakstīšanu;

13.3. Pārstāvja un dalībnieku sapulces protokolētāja parakstītu protokolu nosūta atbildīgajam darbiniekam;

13.4. Protokola pielikumā protokolists pievieno visus dalībnieku sapulcē izskatītos darba kārtības jautājumu dokumentus un materiālus (informāciju un prezentācijas).

14. Pašvaldība īsteno vienotus principus par to, kādos jautājumos kapitālsabiedrībai nepieciešama iepriekšēja dalībnieku sapulces piekrišana. Attiecīgos jautājumus nosaka kapitālsabiedrības statūtos. Kapitālsabiedrība par nozīmīgām korporatīvām darbībām, kurām, papildus tiesību aktos noteiktajam, nepieciešams dalībnieku sapulces lēmums uzskata šādas darbības:

14.1. Darījuma vai vairāku savstarpēji saistītu darījumu slēgšana, ja darījuma summa pārsniedz 5% no pašu kapitāla apjoma vai citu summu, kas noteikta kapitālsabiedrības statūtos;

14.2. Nekustamā īpašuma iegūšana, atsavināšana vai apgrūtināšana ar lietu tiesībām; vekseļu vai tiem pielīdzināmu saistību instrumentu izdošana kapitālsabiedrības vārdā, kapitālsabiedrības veikto obligāciju emisija;

14.3. Aizņēmumu saņemšana, izņemot, ja tas tiek veikts kapitālsabiedrības parastās komercdarbības ietvaros;



- 14.4. Cesijas vai ieskaita līgumu noslēgšana kapitālsabiedrības vārdā, izņemot, ja tas tiek veikts kapitālsabiedrības parastās komercdarbības ietvaros;
- 14.5. Lēmumu pieņemšana par kapitālsabiedrības amatpersonu un darbinieku atalgojuma politiku, piemaksu sistēmu, kā arī atalgojuma sistēmas principu, kritēriju, struktūras noteikšanu vai grozīšanu;
- 14.6. Kapitālsabiedrības līdzdalības iegūšana, tās palielināšana vai samazināšana citās sabiedrībās un kapitālsabiedrības kontrolēto kapitālsabiedrību līdzdalības iegūšana, tās palielināšana vai samazināšana citās sabiedrībās;
- 14.7. Tādu darījumu noslēgšana, kas netiek slēgti kapitālsabiedrības parasti veicamās komercdarbības ietvaros;
- 14.8. Citas darbības, kas var izraisīt ievērojamu dalībnieka tiesību maiņu vai viņa interešu būtisku aizskārumu.

## **VI. Valde**

15. Valdes pienākumi un atbildība:
  - 15.1. Kapitālsabiedrības ikdienas komercdarbības vadīšana un kapitālsabiedrības pārstāvēšana;
  - 15.2. Valdes locekļa pienākumi un atbildība noteikta tiesību aktos un pilnvarojuma līgumā;
  - 15.3. Valdes loceklis savus pienākumus pilda kā krietns un rūpīgs saimnieks, tostarp izstrādā un īsteno stratēģiju, nodrošina tās nepārtrauktību (izstrādi un iesniegšanu apstiprināšanai ne vēlāk kā divus mēnešus pirms stratēģijas termiņa beigām) īsteno tajā noteiktos mērķu;
  - 15.4. Atbild par kapitālsabiedrībai noteikto uzdevumu izpildi un darbības rezultātiem, finanšu līdzekļu efektīvu pārvaldīšanu, efektīvas iekšējās kontroles sistēmas ieviešanu (paredzot nepieciešamo riska vadības, uzraudzības, kontroles un pārvaldības pienākumu kopumu, lai nodrošinātu kapitālsabiedrības mērķu sasniegšanu, efektīvu darbību, aktīvu aizsardzību, pārskatu ticamību un darbības atbilstību tiesību aktu prasībām), pašvaldības domes un pārstāvja lēmumu izpildi;
  - 15.5. Saprātīgā termiņā reaģē uz pārstāvja pieprasījumu, iesniegt jebkuru dokumentu, skaidrojumu vai vērtējumu. Nodrošina, ka visa pašvaldībai vai pārstāvim iesniegtā informācija ir pietiekama, lai informācijas lietotājs varētu gūt patiesu un skaidru priekšstatu;
  - 15.6. Veic citus tiesību aktos, šajos noteikumos, kapitālsabiedrības statūtos un pārstāvja izdotajos rīkojumos noteiktos uzdevumus un pienākumus, kas saistīti ar kapitālsabiedrības pārvaldību.

16. Valdes locekļu skaitu nosaka kapitālsabiedrības statūtos, ņemot vērā kapitālsabiedrības lielumu un darbības specifiku.

## **VII. Valdes locekļa nominēšana**

17. Nominācijas procesa principi:
  - 17.1. Valdes nominēšana tiek īstenota saskaņā ar Ministru kabineta noteiktu kārtību un atbilstoši korporatīvās pārvaldības labās prakses principiem;
  - 17.2. Valdes locekļu nominācijas process ir atklāts, godīgs un profesionāli organizēts;
  - 17.3. Pārstāvis nodrošina, ka valdei kopumā piemīt prasmju, pieredzes un zināšanu kopums, lai pilnvērtīgi spētu pildīt savus pienākumus.
18. Pārstāvis pēc valdes locekļa novērtēšanas var virzīt valdes locekli atkārtotai ievēlēšanai, par to nekavējoties informējot attiecīgo valdes locekli.

## **VIII. Atlīdzības noteikšanas principi valdes loceklim**

19. Valdes loceklim maksā mēneša atlīdzību, kuras apmēru nosaka ar dalībnieku sapulces lēmumu, ievērojot tiesību aktos paredzēto tās maksimālo apmēru.
20. Pārstāvis nosaka valdes locekļa mēneša atlīdzības apmēru, ievērojot šādus kritērijus:
  - 20.1. Amatpersonas profesionālā pieredze un izglītība;
  - 20.2. Pienākumu apjoms, sarežģītība;
  - 20.3. Mēneša atlīdzības vidējo apmēru nozarē privātajā sektorā attiecīgajam amatam atbilstoša lieluma kapitālsabiedrībā;
  - 20.4. Kapitālsabiedrības plānošanas dokumentos, tostarp stratēģijā, izvirzītos mērķus;
  - 20.5. Kapitālsabiedrības rīcībā esošos atlīdzības izmaksai pieejamos finanšu līdzekļus;
  - 20.6. Kapitālsabiedrības pašu ieņēmumu īpatsvaru un publisko finanšu resursu īpatsvaru kapitālsabiedrības kopējos ieņēmumos.
21. Valdes locekļa mēneša atlīdzību nosaka uz visu pilnvaru termiņu ar tiesībām to pārskatīt reizi gadā pēc kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšanas un kapitālsabiedrības un valdes darbības izvērtēšanas pārskata periodā.
22. Lēmumu par prēmijas izmaksāšanu valdes loceklim pārstāvis pieņem pēc gada pārskata apstiprināšanas un kapitālsabiedrības, tās valdes locekļa darbības rezultātu pārskata gadā izvērtēšanas.
23. Ja valdes loceklim tiek piešķirta prēmija, tās noteikšanā ņem vērā kapitālsabiedrības un valdes locekļa darbības rezultātus iepriekšējā pārskata gadā, stratēģijā, kā arī ikgadējo finanšu un nefinanšu mērķu un uzdevumu izpildi, budžeta izpildi, attiecīgā pārskata perioda revīzijā konstatēto, starp pašvaldību un kapitālsabiedrību noslēgto līgumu

izpildes novērtējumu, kā arī valdes locekļa darbības izvērtējumu un kapitālsabiedrības rīcībā esošos prēmijas izmaksai pieejamos finanšu līdzekļus.

### **IX. Pilnvarojuma līgums ar valdes locekli**

24. Ar valdes locekli tiek slēgts pilnvarojuma līgums. Pilnvarojuma līgumā nosaka pilnvarojuma apjomu, atbildību, atsaukšanas nosacījumus, atalgojumu u.c. būtiskus aspektus.
25. Valdes locekli atsauc saskaņā ar Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības likumā un citos tiesību aktos noteikto, ja tam ir svarīgs iemesls. Par svarīgu iemeslu jebkurā gadījumā uzskatāma pilnvaru pārkāpšana, pienākumu neizpilde vai nepienācīga izpilde, nespēja vadīt kapitālsabiedrību, kaitējuma nodarīšana kapitālsabiedrības interesēm, kā arī dalībnieku sapulces lēmums par uzticības zaudēšanu.

### **X. Kapitālsabiedrības mērķi un vidēja termiņa darbības stratēģija**

26. Kapitālsabiedrības vispārējo stratēģisko mērķi pašvaldība vēlas sasniegt ar līdzdalību kapitālsabiedrībā, un tas izriet no politikas plānošanas dokumentiem un tiesību aktiem. Kapitālsabiedrības vispārējo stratēģisko mērķi apstiprina pašvaldības dome.
27. Nefinanšu mērķi ir specifiskie pašvaldības noteiktie nefinanšu mērķi atbilstoši kapitālsabiedrības specifikai, tostarp darbības (biznesa) mērķi (klientu skaits, tirgus daļa, efektivitātes mērķi), sociālās atbildības mērķi, piemēram, negatīvās ietekmes uz vidi mazināšana.
28. Kapitālsabiedrība saskaņā ar pašvaldības ilgtspējīgas attīstības stratēģiju, pašvaldības attīstības programmu un teritorijas plānojumu šajos noteikumos noteiktajā termiņā izstrādā un iesniedz pašvaldības izpilddirektoram stratēģijas projektu, ņemot vērā:
  - 28.1. Pašvaldības noteiktos kapitālsabiedrības vispārējos stratēģiskos mērķus;
  - 28.2. Pašvaldības noteiktos nefinanšu mērķus;
  - 28.3. Kapitālsabiedrības finanšu mērķus, kā arī kapitālsabiedrības darbības efektivitāti raksturojošos rezultatīvos rādītājus.
29. Stratēģijā ir jāietver vismaz šāda informācija:
  - 29.1. Vispārēja informācija par kapitālsabiedrību (uzņēmuma nosaukums, pamatkapitāla lielums, dalībnieku sastāvs un tiem piederošo daļu skaits, veiktās iemaksas pašvaldības budžetā, tostarp dividendes, atskaitījumi, nodokļu maksājumi, informācija par saņemto valsts vai pašvaldības budžeta finansējumu, informāciju par īpašuma struktūru, tās

darbības veids, vēsture, kā arī citi jautājumi, kuri nav minēti, bet kurus kapitālsabiedrība uzskata par būtiskiem;

- 29.2. Informācija par biznesa modeli, tostarp, kapitālsabiedrības produktiem un pakalpojumiem;
- 29.3. Kapitālsabiedrības stipro un vājo pušu analīze, kurā izvērtē iekšējo faktoru (stiprās un vājās puses) un ārējo faktoru (iespējas un draudi) sniegtās priekšrocības un problēmas;
- 29.4. Tirgus analīze, konkurentu un klientu apraksts;
- 29.5. Kapitālsabiedrības vispārējie stratēģiskie mērķi;
- 29.6. Nefinanšu mērķi, kas izriet no kapitālsabiedrībai noteiktā vispārējā stratēģiskā mērķa, tiesību aktiem un attīstības plānošanas dokumentiem un ir saistīti ar publiskai personai noteikto funkciju izpildes nodrošināšanu;
- 29.7. Finanšu mērķi, kas saistīti ar kapitālsabiedrības finanšu darbības stāvokli, tostarp rentabilitāte, kapitāla struktūra, apgrozījums, dividendes un peļņa, kā arī kapitālsabiedrības darbības efektivitāti raksturojošie rezultatīvie rādītāji;
- 29.8. Kapitālsabiedrības budžets, tostarp nākamajiem gadiem, turpmākajiem kapitālsabiedrības attīstības un investīciju piesaistes virzieniem, finanšu ieguldījumiem un to avotiem un citiem pasākumiem, kas palielina kapitālsabiedrības vērtību un kapitāla turpmāko atdevi, stabilu kapitālsabiedrības darbību un pakalpojumu sniegšanu;
- 29.9. Peļņas vai zaudējumu aprēķins, bilance, naudas plūsmas plāns un investīciju plāns;
- 29.10. Risku analīze, kurā apraksta vadības sistēmu un pārvaldības principus riskiem, kas saistīti ar kapitālsabiedrības mērķiem, kā arī sniedz šādu risku novērtējumu:
  - 29.10.1. Finanšu risks – iespēja kapitālsabiedrībai ciest zaudējumus saistībā ar neparedzētām izmaiņām finanšu jomā. Finanšu risks ir saistīts ar finanšu instrumentiem, līgumsaistībām, procentu likmēm, valūtas kursa svārstībām, inflāciju un citiem apstākļiem, kuru dēļ Kapitālsabiedrības plānotās izmaksas var būtiski atšķirties no reālajām;
  - 29.10.2. Operacionālais risks – iespēja kapitālsabiedrībai ciest zaudējumus prasībām, piemēram, tiesību aktiem, tehniskajiem normatīviem, standartiem, neatbilstošu vai nepilnīgu iekšējo procesu norises, cilvēku un sistēmu darbības vai arī ārējo apstākļu ietekmes dēļ;
  - 29.10.3. Reputācijas risks – iespēja kapitālsabiedrībai ciest zaudējumus saistībā ar negatīva sabiedrības viedokļa izveidošanos par kapitālsabiedrību, tās pakalpojumiem. Reputācijas riska rašanās dēļ kapitālsabiedrība var zaudēt esošos klientus un spēju iegūt jaunus klientus;

- 29.10.4. Stratēģiskais risks – iespēja kapitālsabiedrībai ciest zaudējumus, kas rodas, pieļaujot kļūdas saistībā ar kapitālsabiedrības stratēģisko darbību un atbilstību noteicošo lēmumu pieņemšanu, piemēram, ja netiek ņemti vērā vai ir nepilnīgi apzināti iespējamie kapitālsabiedrības apdraudējumi, ja tiek nepareizi vai nepietiekami pamatoti noteikti kapitālsabiedrības darbības perspektīvie virzieni, ja trūkst nepieciešamo resursu (finanšu, materiāltehnisko, cilvēkresursu) vai trūkst attiecīgu organizatorisko pasākumu (pārvaldīšanas lēmumu), kam jānodrošina kapitālsabiedrības stratēģisko mērķu sasniegšana, vai to apjoms nav pietiekams.
30. Valdes iesniegto stratēģijas projektu izvērtē pašvaldības izpilddirektors.
31. Pozitīva pašvaldības izpilddirektors atzinuma gadījumā, kapitālsabiedrības izstrādātais stratēģijas projekts tiek izskatīts secīgi pašvaldības tuvākajā Finanšu un attīstības komitejas sēdē un pašvaldības domes sēdē, ar kuras lēmumu stratēģija tiek virzīta apstiprināšanai dalībnieka sapulcē.
32. Par stratēģijas ieviešanu un izpildi kapitālsabiedrībā ir atbildīga valde.

### **XIII. Kapitālsabiedrības ikgadējais budžets**

33. Valde ne vēlāk kā līdz 1.novembrim izstrādā nākamā gada budžeta projektu stratēģijas īstenošanai.
34. Valde nodrošina, ka nekavējoties, bet ne vēlāk kā trīs darba dienu laikā pēc ikgadējā budžeta apstiprināšanas valdes sēdē, to iesniedz pārstāvim.
35. Ja kapitālsabiedrības budžetu veido valsts vai pašvaldības finansējums, kas nav apstiprināts līdz kapitālsabiedrības budžeta projekta sagatavošanai, kapitālsabiedrības budžeta projektā ietver prognozi par pašvaldības un valsts budžeta finansējumu.
36. Ja kapitālsabiedrībai nepieciešams pašvaldības budžeta finansējums (pamatkapitāla palielināšana) deleģēto uzdevumu izpildei vai pakalpojumu sniegšanai:
- 36.1. Valde iesniedz pašvaldības izpilddirektoram pašvaldības budžeta finansējuma pieprasījumu;
- 36.2. Pašvaldības izpilddirektors lemj par kapitālsabiedrības iesniegtā pašvaldības budžeta finansējuma pieprasījumu apstiprināšanu un atļaujas došanu valdei virza to izskatīšanai pašvaldības Finanšu un attīstības komitejā un pašvaldības domē, ja nepieciešams, lūdzot auditoru un Madonas novada centrālās administrācijas Nekustamā īpašuma pārvaldības un teritoriālās plānošanas nodaļa (turpmāk – “nodaļa”) sniegt atzinumu par kapitālsabiedrības iesniegto pašvaldības finansējuma pieprasījumu;

37. Kapitālsabiedrība izstrādā budžeta grozījumus, ja konstatētas vai paredzamas būtiskas novirzes no apstiprinātā budžeta un, pievienojot izstrādātu plānu ieņēmumu un izdevumu sabalansēšanai, informē pārstāvi.
38. Kapitālsabiedrība budžeta grozījumos ietver skaidrojumus par būtiskāko atšķirību iemesliem.

#### **XIV. Kapitālsabiedrības darbības rezultātu izvērtēšana, pārraudzība un pašvaldības līdzdalības izvērtēšana vai pārvērtēšana**

39. Kapitālsabiedrība zvērināta revidenta pārbaudītu Kapitālsabiedrības gada pārskatu iesniedz pārstāvim līdz nākamā gada 15.martam.
40. Katru gadu vienlaikus ar kapitālsabiedrības gada pārskatu, valde pārstāvim iesniedz atskaiti par iepriekšējā gada budžeta izpildi, stratēģijas uzraudzības ziņojumu, kurā iekļauts vērtējums saskaņā ar tiesību aktos minēto, kā arī priekšlikumus stratēģijas aktualizācijai, budžeta izpildes pārskatu, tajā skaitā informāciju par investīciju plāna izpildi, sniedzot skaidrojumu par nobīdēm vai neizpildēm, pārskatu par pašvaldības noslēgto līgumu izpildi, valdes locekļa darbības pašvērtējumu, citu informāciju pēc pārstāvja pieprasījuma.
41. Pārstāvis nodrošina vispusīgu kapitālsabiedrības finanšu darbības efektivitātes un stratēģijā noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanas, kā arī valdes locekļu darbības izvērtēšanu.
42. Pārstāvis, ņemot vērā Noteikumu 41.punktā noteikto vērtējumu par kapitālsabiedrības darbības rezultātiem, pieņem lēmumu par:
  - 42.1. Turpmāko rīcību, lai nodrošinātu stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanu;
  - 42.2. Prēmiju izmaksu vai neizmaksu valdes loceklim atbilstoši kapitālsabiedrības darbības un valdes darba rezultātiem.
43. Kapitālsabiedrība izstrādā starpperiodu pārskatu par trim, sešiem, deviņiem un divpadsmit mēnešiem (divu mēnešu laikā pēc pārskata perioda beigām) un iesniedz pārstāvim.
44. Starpperioda pārskatus sagatavo atbilstoši tiesību aktiem, kas regulē gada pārskatu sagatavošanu un publiskas personas kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldību.
45. Kapitālsabiedrības darbības rezultātus vērtē starpperioda (trīs, seši, deviņi mēneši un gada) griezumā, salīdzinot tos ar iepriekšējo gadu attiecīgo periodu rādītājiem. Ja iesniegtā informācija ir neprecīza vai neatbilstoša, pārstāvis, nekavējoties pieprasa kapitālsabiedrībai iesniegt papildus skaidrojumu un informāciju.

46. Pārstāvis nodrošina starpperioda pārskata izvērtēšanu un informē kapitālsabiedrību par konstatēto.
47. Pārstāvis ne retāk kā reizi piecos gados organizē pašvaldības līdzdalības pārvērtēšanu kapitālsabiedrībā.
48. Ar Pašvaldības izpilddirektora rīkojumu nosaka:
  - 48.1. Kārtību, kādā tiek organizēta pašvaldības tiešās līdzdalības kapitālsabiedrībā izvērtēšana vai pārvērtēšana atbilstoši tiesību aktiem;
  - 48.2. Termiņu, kādā tiek sagatavots izvērtējums un iesniegts izskatīšanai pašvaldības domē.

#### **XV. Nesadalītās peļņas izlietošanas un dividendēs izmaksājamās peļņas daļas noteikšanas principi**

49. Dividendēs izmaksājamās peļņas daļu kapitālsabiedrība nosaka, ievērojot mērķi veicināt pašvaldības ieguldītā vai kapitālsabiedrības apsaimniekotā pašvaldības kapitāla atdevi un kapitālsabiedrības vispārīgos stratēģiskos mērķu, kā arī finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanu, kas noteikti stratēģijā.
50. Kapitālsabiedrība pie gada pārskata apstiprināšanas, iesniedz priekšlikumu par tīrās pārskata gada peļņas izlietošanu, ņemot vērā šo noteikumu 49.punktā minētos nosacījumus. Kapitālsabiedrība iesniedz priekšlikumus par izmaksājamo dividenžu apmēru ar attiecīgu pamatojumu (ekonomisko un tiesisko).
51. Pie gada pārskata apstiprināšanas pārstāvis nosaka kapitālsabiedrībai, kurā pašvaldībai ir izšķirošā ietekme, dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, ievērojot šādus nosacījumus:
  - 51.1. Kapitālsabiedrības mērķus un to īstenošanu;
  - 51.2. Kapitālsabiedrības budžetu un tajā iekļauto peļņas prognozi;
  - 51.3. Stratēģijā iekļauto informāciju par plānoto kapitālsabiedrības budžetu nākamajiem gadiem, turpmākajiem kapitālsabiedrības attīstības un investīciju piesaistes virzieniem, finanšu ieguldījumiem un to avotiem un citiem pasākumiem, kas palielina kapitālsabiedrības vērtību un kapitāla turpmāko atdevi, stabilu kapitālsabiedrības darbību un pakalpojumu sniegšanu;
  - 51.4. Nepieciešamību nodrošināt optimālu kapitāla struktūru (pašu kapitāla un aizņemtā kapitāla attiecību), sabalansējot finanšu riskus, kā arī izvērtējot kapitāla pietiekamības un atdeves rādītājus;
  - 51.5. Dividenžu apmērs tiek noteikts, izmaksai paredzot brīvo naudas līdzekļu apjomu, kas nepārsniedz dividenžu izmaksai likumīgi pieejamo summu;
  - 51.6. Komercdarbību kontroles jomu regulējošu tiesību aktu prasības.

52. Kapitālsabiedrība dividendēs nesadalīto peļņu izlieto investīcijās ilgtermiņa ieguldījumos, ievērojot kapitālsabiedrības darbības rezultātus un stratēģiju.

#### **XVI. Informācijas atklātības nodrošināšana**

53. Valde nodrošina pārbaudītas, precīzas, objektīvas, aktuālas un nepārprotamas būtiskās finanšu un nefinanšu informācijas savlaicīgu publiskošanu. Visa būtiskā publiskotā informācija saskaņā ar tiesību aktos noteiktajām prasībām ir pieejama kapitālsabiedrības tīmekļa vietnes sadaļā, uz kuru norāde ir iekļauta maksimāli redzamā vietā.
54. Kapitālsabiedrība, kurai nav savas interneta tīmekļa vietnes, tiesību aktos noteikto obligāti publicējamo informāciju nosūta elektroniski pārstāvim, kurš to novirza Madonas novada Centrālās administrācijas Attīstības nodaļas sabiedrisko attiecību speciālistam publicēšanai Pašvaldības tīmekļa vietnē [www.madona.lv](http://www.madona.lv).

#### **XVI. Nobeiguma jautājums**

55. Šie noteikumi stājas spēkā 2023.gada 1.janvārī.
56. Ar šo noteikumu spēkā stāšanos spēku zaudē 2017.gada 15.jūnija Cesvaines novada domes sēde Nr.11, ar 17.lēmumu apstiprinātie Noteikumi par kapitālsabiedrību valdes locekļu un darbinieku atlīdzību, 2017.gada 15.decembra Cesvaines novada domes sēdē Nr.25, 3.§ apstiprinātie noteikumi "Kārtība, kādā nominē kandidātus valdes locekļu amatam kapitālsabiedrībās, kurās Cesvaines novada pašvaldībai kā dalībniekam ir tiesības izvirzīt valdes locekļus", ar 2021.gada 28.janvāra Ērgļu novada pašvaldības domes lēmumu prot. Nr. ĒNP/2021/1-01/1/PROTD, 17.§ apstiprinātie "Ērgļu novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumi", ar 2015.gada 29.decembra Madonas novada pašvaldības domes lēmumu Nr.819 (protokols Nr.27, 12.p.) "Par Madonas novada pašvaldības noteikumu Nr.1 "Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumu" apstiprināšanu" apstiprinātie Madonas novada pašvaldības kapitālsabiedrību pārvaldības noteikumi.