



LIMBAŽU NOVADA DOME

Reģ. Nr. 90009114631, Rīgas iela 16, Limbaži, Limbažu novads, LV-4001
Tālrunis: 64023003, fakss: 64070870, e-pasts: dome@limbazi.lv

Limbažos

APSTIPRINĀTI
ar Limbažu novada domes
24.04.2014. sēdes lēmumu
(protokols Nr.7, 36.§)

Limbažu novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu privātā kapitālsabiedrībā un publiski privātā kapitālsabiedrībā pārvaldības noteikumi

*Izdoti saskaņā ar Valsts pārvaldes iekārtas likuma
72.panta pirmās daļas 2.punktu un
73.panta pirmās daļas 4.punktu*

1. Vispārīgie jautājumi

- 1.1. Noteikumi nosaka pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu privātā kapitālsabiedrībā un publiski privātā kapitālsabiedrībā pārvaldības kārtību un pamatnoteikumus.
- 1.2. Noteikumu mērķis – veicināt labu un efektīvu pašvaldības kapitālsabiedrības un kapitāla daļu privātā kapitālsabiedrībā un publiski privātā kapitālsabiedrībā pārvaldību.
- 1.3. Noteikumi ir saistoši pašvaldības kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību, kuras ir Limbažu novada pašvaldības asociētās kapitālsabiedrības (Limbažu novada pašvaldībai pieder lielākais daļu skaits) valdei, kapitāla daļu turētāja pārstāvim, atbildīgajam darbiniekam un citām Limbažu novada pašvaldības amatpersonām un darbiniekiem. Noteikumiem ir ieteikuma forma attiecībā uz privātajām kapitālsabiedrībām un pārējām publiski privātajām kapitālsabiedrībām, kurās Limbažu novada pašvaldībai pieder kapitāla daļas.

2. Kapitālsabiedrību pārvaldības pamatprincipi

- 2.1. Pārvaldot pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļas privātā kapitālsabiedrībā un publiski privātā kapitālsabiedrībā ievērojami šādi pamatprincipi: kapitālsabiedrības darbības efektivitāte, tiesiskums un atbilstība sabiedrības interesēm; dalībnieku (akcionāru) lēmumu tiesiskums un efektivitāte; pastāvīga kapitālsabiedrību un tās valdes darbības kontrole; kapitālsabiedrībām un tās valdēm veicamo uzdevumu un sasniedzamo mērķu pastāvīga noteikšana, kontrole un izvērtēšana.
- 2.2. Kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldību veic Limbažu novada dome un kapitāla daļu turētāja pārstāvji.
- 2.3. Pašvaldības kapitālsabiedrība darbojas, saskaņā ar Limbažu novada domē apstiprinātu vidēja termiņa stratēģiju uz nākamām trīs gadiem.
- 2.4. Limbažu novada dome nosaka pašvaldības kapitālsabiedrības īstermiņa (vienam kalendārajam gadam vai citam ar Limbažu novada domes lēmumu noteiktajam laika periodam) uzdevumus

un sasniedzamos mērķus (tajā skaitā finanšu), kas izriet no vidēja termiņa stratēģijas, kā arī to izpildes kontroles kritērijus.

- 2.5. Peļņas izlietošanas noteikumus nosaka ar atsevišķu Limbažu novada domes lēmumu.

3. Pārvaldībā iesaistītās institūcijas un atbildīgās amatpersonas, tām izpildāmie uzdevumi

- 3.1. Pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldībā ir iesaistīti: Limbažu novada domes priekšsēdētājs, priekšsēdētāja vietnieks, Limbažu novada pašvaldības izpilddirektors un attiecīgie Limbažu novada pašvaldību institūciju darbinieki.
- 3.2. Lai kontrolētu pašvaldības kapitālsabiedrības darbību, Limbažu novada pašvaldības iekšējais revidents (auditors), atbilstoši Limbažu novada domes priekšsēdētāja dotajam uzdevumam, veic revīzijas.
- 3.3. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis ir Limbažu novada domes priekšsēdētājs vai ar Limbažu novada domes lēmumu noteikta cita amatpersona. Limbažu novada domes priekšsēdētājs var pilnvarot domes priekšsēdētāja vietnieku būt par kapitāla daļu turētāja pārstāvi dalībnieku (akcionāru) sapulcē. Pilnvarojums noformējams rakstveidā, nosakot pilnvarojuma apjomu.
- 3.4. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldību veic pieņemot normatīvajos aktos noteiktos dalībnieku sapulces lēmumus, nodrošinot regulāru pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu un saimnieciskās darbības analīzi, iekšējās revīzijas, kontrolējot valdes darbību un tās pieņemtos lēmumus, pašvaldībai sniedzamās informācijas savlaicīgu iesniegšanu, kā arī veicot citas darbības, kas izriet no normatīvajiem aktiem, šiem noteikumiem un citiem dokumentiem. Atsevišķus kapitāla daļu turētāja pārstāvja pienākumus kapitāla daļu turētāja pārstāvis var pilnvarot veikt attiecīgajai Limbažu novada domes amatpersonai vai darbiniekam, par to izdodot rīkojumu.
- 3.5. Atbildīgo darbinieku attiecībā uz konkrēto kapitālsabiedrību ieceļ Limbažu novada domes priekšsēdētājs ar rīkojumu no Limbažu novada pašvaldības institūciju darbinieku vidus.
- 3.6. Samaksas apmēru atbildīgajam darbiniekam nosaka ar Limbažu novada domes lēmumu, savukārt, samaksu veic pašvaldības kapitālsabiedrība vai Limbažu novada pašvaldība (attiecībā uz kapitāla daļu pārvaldību privātā kapitālsabiedrībā un publiski privātā kapitālsabiedrībā).
- 3.7. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis par iecelto atbildīgo darbinieku informē attiecīgi kapitālsabiedrību trīs darba dienu laikā pēc atbildīgā darbinieka iecelšanas, rīkojumu nosūtot pa pastu vai elektroniski (ar e-pasta palīdzību ieskenētā veidā), vai arī personīgi nododot kapitālsabiedrības pārstāvim.
- 3.8. Atbildīgajam darbiniekam ir šādi pienākumi:
 - 3.8.1. ziņot kapitāla daļu turētāja pārstāvim par katru pašvaldības kapitālsabiedrības, publiski privātās kapitālsabiedrības vai privātās kapitālsabiedrības dalībnieku (akcionāru) sapulci tūlīt pēc tam, kad saņemts paziņojums par dalībnieku (akcionāru) sapulces sasaukšanu, un iepazīstina kapitāla daļu turētāja pārstāvi ar sapulces darba kārtību;
 - 3.8.2. sniegt kapitāla daļu turētāja pārstāvim ziņas, kas ir atbildīgā darbinieka rīcībā, un sagatavot dokumentus, lai kapitāla daļu turētāja pārstāvis varētu pildīt kapitāla daļu turētāja funkcijas privātajā kapitālsabiedrībā, publiski privātajā kapitālsabiedrībā vai pieņemt dalībnieku (akcionāru) sapulces lēmumus pašvaldības kapitālsabiedrībā;
 - 3.8.3. pēc attiecīgo ziņu saņemšanas nekavējoties ziņot kapitāla daļu turētāja pārstāvim likuma „Par valsts un pašvaldību kapitāla daļām un kapitālsabiedrībām” 16.panta trešajā daļā norādītās ziņas;
 - 3.8.4. sniegt savā rīcībā esošo informāciju par kapitālsabiedrības valdes sēdē izskatāmajiem jautājumiem un pieņemtajiem lēmumiem, pēc kapitāla daļu turētāja norādījumiem piedalīties valdes sēdēs;
 - 3.8.5. sagatavot atzinumus par kapitālsabiedrības sagatavotiem dalībnieku sapulcē izskatāmajiem lēmumu projektiem un citiem dokumentiem;

- 3.8.6. regulāri apkopot informāciju par kapitālsabiedrības saimnieciski finansiālas darbības pamatrādītājiem un nekavējoties informēt kapitāla daļu turētāja pārstāvi par jebkuriem riskiem, kas varētu radīt zaudējumus vai citu kaitējumu kapitālsabiedrības darbībā;
- 3.8.7. sniegt atzinumu par kapitālsabiedrībai doto uzdevumu un izvirzīto mērķu (tajā skaitā finanšu) sasniegšanu un to saskaņotību ar kapitālsabiedrības izstrādāto vidējā termiņa darbības stratēģiju;
- 3.8.8. sniegt priekšlikumus un norādījumus par kontrolējošo institūciju konstatēto pārkāpumu novēršanu un turpmāko darbību, lai novērstu riskus;
- 3.8.9. informēt Administratīvo nodaļu par dalībnieku sapulces lēmumiem, kas saistīti ar izmaiņām kapitālsabiedrības valdes sastāvā, valdes sociālajām garantijām, saskaņot ar valdes locekļiem slēdzamo līgumu projektus;
- 3.8.10. informēt kapitāla daļu turētāja pārstāvi par atlīdzības (darba samaksas, atvaļinājumu, sociālo garantiju) kapitālsabiedrības valdes locekļiem atbilstību LR spēkā esošajiem normatīvajiem aktiem;
- 3.8.11. informēt Administratīvo nodaļu par atlīdzību valdes locekļiem, atbilstoši LR Ministru kabineta 21.06.2010. noteikumiem Nr. 541 „Noteikumi par valsts un pašvaldību institūciju amatpersonu un darbinieku atlīdzības uzskaites sistēmu”;
- 3.8.12. sadarbībā ar Finanšu nodaļu nodrošināt, atbilstoši LR Ministru kabineta 25.09.2012. noteikumu Nr.643 „Kārtība, kādā ministrijas un centrālās valsts iestādes, kā arī pašvaldības apkopo kapitālsabiedrību finanšu pārskatus un finanšu informāciju” 6.1., 6.2. un 6.3.apakšpunktā un 9.punktā minētās informācijas sagatavošanu un iesniegšanu Valsts kases pārskatu informācijas sistēmā šo noteikumu paredzētajos termiņos;
- 3.8.13. veikt citas darbības un izpildīt citus uzdevumus, ko viņam rakstveidā uzdevis kapitāla daļu turētāja pārstāvis.
- 3.9. Atbildīgajam darbiniekam savu pienākumu ietvaros ir šādas tiesības:
 - 3.9.1. pieprasīt un saņemt no valdes jebkuru informāciju, dokumentus un paskaidrojumus par attiecīgo kapitālsabiedrību;
 - 3.9.2. pēc kapitāla daļu turētāja pārstāvja norādījumiem piedalīties valdes sēdēs;
 - 3.9.3. piedalīties pašvaldību kapitālsabiedrību iekšējās revīzijās, kuras veic Limbažu novada pašvaldības iekšējais revidents (auditors);
 - 3.9.4. saņemt no Limbažu novada pašvaldības un pašvaldības kapitālsabiedrības savu pienākumu veikšanai nepieciešamo materiāltehnisko nodrošinājumu;
 - 3.9.5. citas tiesības, kas izriet no normatīvajiem aktiem un šiem noteikumiem.
- 3.10. Par pašvaldību kapitālsabiedrību darbu savas kompetences ietvaros ir atbildīgs Limbažu novada pašvaldības izpilddirektors.

4. Kapitāla daļu turētāja lēmuma projektu sagatavošana, izvērtēšana un pieņemšana

- 4.1. Kapitāla daļu turētāja lēmumu projektus sagatavo kapitālsabiedrības valde. Atsevišķos gadījumos, pēc kapitāla daļu turētāja pārstāvja norādījumiem, lēmumu projektus sagatavo atbildīgais darbinieks.
- 4.2. Pašvaldības kapitālsabiedrības dalībnieku sapulces lēmumu projekti un ar tiem saistītie dokumenti un informācija iesniedzami elektroniski vai papīra formātā kapitāla daļu turētāja pārstāvim vismaz divu nedēļas pirms kārtējās dalībnieku sapulces norises dienas vai trīs darba dienas pirms ārkārtas dalībnieku sapulces norises dienas. Privātās kapitālsabiedrības un publiski privātās kapitālsabiedrības dalībnieku sapulces lēmumu projekti iesniedzami atbilstoši normatīvajos aktos noteiktajā kārtībā un termiņos.
- 4.3. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis lēmumu projektus un ar tiem saistītos dokumentus nekavējoties nodod izvērtēšanai atbildīgajam darbiniekam, nepieciešamības gadījumā norādot papildus uzdevumus.
- 4.4. Kapitālsabiedrību sagatavoto kapitāla daļu turētāja lēmuma projektu tiesiskumu un lietderību izvērtē atbildīgais darbinieks, par to sniedzot rakstisku atzinumu kapitāla daļu turētāja

pārstāvim vismaz vienu darba dienu pirms lēmuma pieņemšanas dienas. Specifisko jautājumos kapitāla daļu turētāja pārstāvis var pieprasīt citu speciālistu viedokli par konkrēto lēmuma projektu vai tajā ietverto jautājumu.

- 4.5. Atbildīgajam darbiniekam ir tiesības pieprasīt no kapitālsabiedrībām papildus informāciju, kas nepieciešama izvērtējot kapitālsabiedrību sagatavotos lēmumu projektus.
- 4.6. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis lēmumus pieņem dalībnieku sapulcē. Dalībnieku sapulces gaitu protokolē kapitālsabiedrības pārstāvis. Nepieciešamības gadījumā kapitāla daļu turētāja pārstāvis var uzdot dalībnieku sapulces gaitu protokolēt atbildīgajam darbiniekam.

5. Kapitālsabiedrības darbības izvērtēšana

- 5.1. Pašvaldības kapitālsabiedrības finanšu un saimnieciskās darbības regulāru darbības analīzi veic kapitāla daļu turētāja pārstāvis un atbildīgais darbinieks, nepieciešamības gadījumā piesaistot attiecīgajā jomā kompetentos pašvaldības speciālistus.
- 5.2. Lai nodrošinātu pašvaldības kapitālsabiedrības finanšu un saimnieciskās darbības regulāru darbības analīzi, kapitālsabiedrības valdei elektroniski vai papīra formātā jāiesniedz atbildīgajam darbiniekam šāda informācija:
 - 5.2.1. finanšu pārskats, kas ietver operatīvo bilanci, peļņas vai zaudējumu aprēķinu, naudas plūsmas pārskatu, budžeta plāna (finanšu plāna) izpildi un vadības ziņojumu, kuru sagatavo ik ceturksni un iesniedz līdz pārskata periodam sekojošā mēneša 15.datumam;
 - 5.2.2. auditēts un ar dalībnieku (akcionāru) sapulces lēmumu apstiprināts uzņēmuma gada pārskats (Gada pārskata likuma noteiktajā kārtībā un apjomā) līdz sekojošā gada 10.martam;
 - 5.2.3. dalībnieku sapulcē apstiprināts kapitālsabiedrības budžeta plāns (pēc uzkrāšanas principa), naudas plūsmas plāns un peļņas vai zaudējumu aprēķins nākamajam saimnieciskajam gadam, ne vēlāk kā līdz tekošā gada 1.decembrim. Ja objektīvu iemeslu dēļ šo informāciju nav iespējams iesniegt noteiktajā termiņā, valde par to savlaicīgi informē atbildīgo darbinieku, norādot iemeslu un citu informācijas iesniegšanas termiņu, kas nevar būt garāks par 45 dienām no 5.2.3.apakšpunktā minētā termiņa.
- 5.3. Priekšlikumus pašvaldības kapitālsabiedrības vidēja termiņa stratēģijai izstrādā pašvaldības kapitālsabiedrības valde sadarbībā ar kapitāla daļu turētāja pārstāvi un atbildīgo darbinieku. Stratēģiju apstiprina Limbažu novada dome.
- 5.4. Pašvaldības kapitālsabiedrībai īstermiņa uzdevumus un sasniedzamos mērķus (tajā skaitā finanšu), kā arī to izpildes termiņus nosaka Limbažu novada dome. Pašvaldības kapitālsabiedrība izstrādā priekšlikumus par īstermiņa uzdevumiem un sasniedzamiem mērķiem mērķus (tajā skaitā finanšu), ņemot vērā vidēja termiņa stratēģiju. Priekšlikumi iesniedzami Limbažu novada domei izskatīšanai ne vēlāk kā divus mēnešus pirms atskaides perioda (5.6.apakšpunkts) sākuma.
- 5.5. Privāto kapitālsabiedrību un publiski privāto kapitālsabiedrību, kurās Limbažu novada pašvaldība ir dalībnieki, īstermiņa uzdevumus un sasniedzamos mērķus (tajā skaitā finanšu) nosaka šo sabiedrību dalībnieku (akcionāru) sapulce. Pēc kapitāla daļu turētāja pārstāvja ieteikuma vai pēc savas iniciatīvas atbildīgais darbinieks izstrādā privātās kapitālsabiedrības un publiski privātas kapitālsabiedrības īstermiņa uzdevumus un sasniedzamos rezultātus mērķus (tajā skaitā finanšu), kurus kapitāla daļu turētāja pārstāvis iesniedz izskatīšanai minēto kapitālsabiedrību dalībnieku sapulcē.
- 5.6. Kapitālsabiedrībai uzdotie īstermiņa uzdevumi un izvirzītie mērķi mērķus (tajā skaitā finanšu) izvērtējami vienu reizi gadā divu mēnešu laikā pēc noteikumu 5.7.apakšpunktā noteiktā ziņojuma (atskaides) saņemšanas dienas. Atskaides periods ir konkrētais kalendārais gads vai cits Limbažu novada domes lēmumā par īstermiņa uzdevumiem un mērķiem noteiktais laika periods.

- 5.7. Ziņojumu (atskaiti) par kapitālsabiedrību uzdotajiem īstermiņa uzdevumiem un izvirzītajiem mērķiem mērķus (tajā skaitā finanšu) kapitālsabiedrības valde iesniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim divu mēnešu laikā pēc atskaites perioda beigām. Ziņojumā (atskaitē) norāda: izpildītos uzdevumus un sasniegtos mērķus (tajā skaitā finanšu), to izpildes veidu, šķēršļus, kas pilnībā vai daļēji neļāva tos izpildīt, priekšlikumus šo šķēršļu novēršanai un citu informāciju.
- 5.8. Kapitālsabiedrības darbību izvērtē pēc šādiem kritērijiem: rentabilitāte, likviditātes rādītāji, dividendes un citiem kritērijiem atkarībā no izvirzītajiem uzdevumiem un mērķiem.

6. Kārtība un kritēriji valdes locekļu iecelšanai un atcelšanai no amata

- 6.1. Pašvaldības kapitālsabiedrības valdi ieceļ un atceļ no amata ar dalībnieku sapulces lēmumu, kurus pieņem kapitāla daļu turētāja pārstāvis.
- 6.2. Izvēloties kapitāla sabiedrības valdes locekļus, kapitāla daļu turētāja pārstāvis ņem vērā personas darba pieredzi, izglītību, kvalifikāciju un citus kritērijus, kas nodrošina valdes locekļa uzdevumu profesionālu izpildi, kā arī normatīvajos aktos noteiktās prasības.
- 6.3. Valdi ieceļ uz konkrētās kapitālsabiedrības statūtos noteikto termiņu vai atbilstoši normatīvajos aktos noteiktajam.
- 6.4. Tiesiskās attiecības starp valdes locekli un dalībnieku regulē pilnvarojuma līgums. Pilnvarojuma līgumā nosaka: pilnvarojuma apjomu, pilnvarnieka un kapitālsabiedrības tiesības un pienākumus, atlīdzību pilnvarniekam un norēķinu kārtību, pilnvarnieka prombūtnes noteikumus, sociālās garantijas un uzdevumu kompensāciju, atbildību, līguma darbības termiņus, līguma grozīšanas un izbeigšanas noteikumus, kā arī citus noteikumus.
- 6.5. Kapitālsabiedrības Dalībnieku sapulce, lemjot par kapitālsabiedrības valdes priekšsēdētāja un katra no Kapitālsabiedrības valdes locekļa sociālajām garantijām, nosaka:
 - 6.5.1. atlīdzības apmēru par Kapitālsabiedrības valdes priekšsēdētāja un locekļa pienākumu pildīšanu, kas sevī ietver arī atlīdzību par konkurences ierobežojumu;
 - 6.5.2. pabalstu veidus un apmēru, ja tādi paredzēti;
 - 6.5.3. atlaišanas pabalsta piemērošanas nosacījumus;
 - 6.5.4. apdrošināšanas piemērošanas nosacījumus (veidus un apmērus);
 - 6.5.6. uzdevumu kompensēšanas nosacījumus (veidus un apmērus).
- 6.6. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis, ieceļot valdi, nosaka tai izpildāmos uzdevumus un sasniedzamos rezultātus (mērķus), kurus izvērtē vienu reizi gadā, apstiprinot gada pārskatu.
- 6.7. Valdi vai kādu tās locekli pirms termiņa atceļ dalībnieki (akcionāru) sapulce normatīvajos aktos noteiktajos gadījumos, par to pieņemto motivētu lēmumu.

7. Pašvaldības kapitālsabiedrības valdes pienākumi

- 7.1. Pašvaldības kapitālsabiedrības valdei jāsniedz atbildīgajam darbiniekam šāda informācija un dokumenti:
 - 7.1.1. piecu darba dienu laikā pirms kārtējās valdes sēdes vai vienas darba dienas laikā pirms ārkārtas valdes sēdes valdes sēdes darba kārtība un piecu darba dienu laikā pēc attiecīgās valdes sēdes jāiesniedz informācija par pieņemtajiem lēmumiem;
 - 7.1.2. noteikumu 5.2.apakšpunktos minētā informācijas un dokumenti;
 - 7.1.3. pirms katra būtiska darījuma jāsniedz par to informācija (darījuma būtība, summa, uzņemtas saistības u.tml.). Būtisks darījums ir darījums, kura līguma kopējā summa pārsniedz 20 000 euro (bez nodokļiem);
 - 7.1.4. revidenta vai citu kontrolējošo institūciju veiktajām darbībām un pieņemtajiem lēmumiem;
 - 7.1.5. regulāri (vismaz vienu reizi ceturksnī) jāsniedz informācija par kapitālsabiedrības darbību ar pašvaldības nekustamo īpašumu;

- 7.1.6. pēc pieprasījuma – jāsniiedz informācija par kapitālsabiedrības maksas pakalpojumu veidiem un apmēru, to aprēķins (kalkulācija).
- 7.2. Par iesniedzamās informācijas apjomu un kārtību no publiski privātās kapitālsabiedrības un privātās kapitālsabiedrības kapitāla daļu turētāja pārstāvis vienojas atsevišķi ar attiecīgās kapitālsabiedrības valdi.
- 7.3. Valdes locekļi ir atbildīgi par efektīvas iekšējās kontroles sistēmas ieviešanu kapitālsabiedrībā.

8. Noslēguma jautājums

Noteikumi stājas spēkā ar 2015.gada 1.janvāri.

Limbažu novada pašvaldības
Domes priekšsēdētājs

D.Zemmers