



ĶEKAVAS NOVADA DOME

Gaismas iela 19 k-9 -1, Ķekava, Ķekavas pagasts, Ķekavas novads, LV-2123,
tālrunis 67935803, e-pasts: novads@kekava.lv

Apstiprināti
ar Ķekavas novada domes
2021.gada 6.oktobra sēdes
lēmumu Nr. 14. (protokols Nr. 13/2021.)

NOTEIKUMI

Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība

*Izdoti saskaņā ar
Publiskas personas kapitāla daļu un kapitālsabiedrību
pārvaldības likuma 33., 34. un 35.pantu*

I. Vispārīgie jautājumi

- Noteikumi nosaka kārtību, kādā:
 - 1.1. tiek pārvaldītas Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrības un pašvaldībai piederošās kapitāla daļas;
 - 1.2. tiek pildīti pašvaldības kā kapitālsabiedrības dalībnieka pienākumi un īstenotas tiesības;
 - 1.3. tiek veikta kapitālsabiedrību darbības rezultātu izvērtēšana.
- Noteikumi ir attiecināmi uz pašvaldības kapitālsabiedrībām, pašvaldības kontrolētām kapitālsabiedrībām, publiski privātām kapitālsabiedrībām, pašvaldību un tās institūcijām, ciktāl to neregulē citi normatīvie akti. Attiecībā uz kapitālsabiedrībām, kas nav pašvaldības kapitālsabiedrības, pašvaldības kontrolētās kapitālsabiedrības un publiski privātās kapitālsabiedrības, noteikumi ir rekomendējoši.

II. Kapitālsabiedrību pārvaldība

- Kapitālsabiedrības pārvaldes institūcijas ir dalībnieku sapulce un valde.
- Dalībnieku sapulcē normatīvajos aktos paredzētos kapitāla daļu turētāja lēmumus pieņem Ķekavas novada pašvaldības izpilddirektors vai ar izpilddirektora rīkojumu noteikta cita tam pakļauta amatpersona (turpmāk arī — kapitāla daļu turētāja pārstāvis), izņemot lēmumus, kurus saskaņā ar normatīvajiem aktiem pieņem kapitāla daļu turētājs.
- Lai pārstāvētu kapitāla daļu turētāja intereses Ķekavas novada pašvaldībai noteikto funkciju īstenošanā Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrībās un patstāvīgi uzturētu saikni starp kapitālsabiedrībām un Ķekavas novada domi, kapitāla daļu turētāja pārstāvis no tam padoto pašvaldības darbinieku vidus ar rīkojumu var iecelt pašvaldības kapitālsabiedrībās atbildīgos darbiniekus, nosakot atbildīgā darbinieka pienākumus.
- Atbildīgais darbinieks sniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim nepieciešamās ziņas, atzinumus un sagatavo dokumentus, lai viņš varētu pildīt kapitāla daļu turētāja funkcijas kapitālsabiedrībās vai pieņemt dalībnieku sapulces kompetencē esošos lēmumus kapitālsabiedrībās.

7. Kapitāla daļu turētāja pārstāvja lēmumu projektus sagatavo dalībnieku sapulces sasaukšanas ierosinātājs. Lēmuma lietderības un tiesiskuma iepriekšēju pārbaudi veic gan kapitāla daļu turētāja pārstāvis, gan lēmumu projektu sagatavotājs. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis var pieprasīt Ķekavas novada pašvaldības struktūrvienībām vai ieceltam kapitālsabiedrības atbildīgajam darbiniekam sniegt atzinumu par lēmuma projektu.
8. Jautājumā, kura izlemšanai valdei nepieciešama kapitāla daļu turētāja vai dalībnieku sapulces iepriekšēja piekrišana, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pieprasa iesniegt valdes pieņemto lēmumu, lai veiktu valdes pieņemtā lēmuma pēcpārbaudi. Pārējos jautājumos valdes lēmuma lietderības un tiesiskuma pārbaudi nodrošina kapitālsabiedrība.
9. Ar kapitālsabiedrības valdes locekli tiek slēgts pilnvarojuma līgums par valdes locekļa pienākuma izpildi.

III. Pašvaldības kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijas izstrādāšana un apstiprināšana

10. Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrības izstrādā vidējā termiņa darbības stratēģiju kapitāla daļu turētāja apstiprināto stratēģisko, finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanai.
11. Pirms kapitālsabiedrības izstrādātās vidēja termiņa darbības stratēģijas apstiprināšanas, kapitāla daļu turētāja pārstāvis saņem Ķekavas novada domes komitejas, kuras kompetencē ir sagatavot izskatīšanai domes sēdē jautājumus par kapitālsabiedrību darbības kontroli, turpmāk tekstā - Komiteja, atzinumu.
12. Atbildīgais darbinieks, pirms vidēja termiņa darbības stratēģijas apstiprināšanas, sniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim informāciju par kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā izvirzītajiem finanšu mērķiem un darbības finanšu rādītājiem (peļņas rādītājiem, kapitāla atdevi u.c.), kā arī to saskaņotību ar kapitālsabiedrības vidēja termiņa darbības stratēģijā izvirzītajiem nefinanšu mērķiem.
13. Kapitālsabiedrības izstrādāto vidēja termiņa darbības stratēģiju apstiprina kapitālsabiedrības dalībnieku sapulcē.

IV. Pašvaldības kapitālsabiedrības darbības rezultātu izvērtēšana un pašvaldības līdzdalības pārvērtēšana

14. Katru gadu tiek veikta vispusīga vidēja termiņa darbības stratēģijās noteikto finanšu un nefinanšu mērķu sasniegšanas izvērtēšana.
15. Atbildīgais darbinieks katru gadu līdz pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšanai sniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim vērtējumu par vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanu iepriekšējā gadā, kā arī priekšlikumus turpmākajai rīcībai.
16. Ja vidēja termiņa darbības stratēģijā nepieciešams veikt būtiskas izmaiņas un grozīt noteiktos mērķus, kapitālsabiedrība sagatavo dalībnieku sapulces lēmuma projektu ar nepieciešamajiem grozījumiem stratēģijā un iesniedz izskatīšanai dalībnieku sapulcē.
17. Ja vidēja termiņa darbības stratēģiju nav nepieciešams būtiski grozīt, tad kapitālsabiedrība precizē stratēģiju, aktualizējot un papildinot šādu informāciju:
 - 17.1. stratēģijas kopsavilkumu ar mērķiem un uzdevumiem, pamatojoties uz jaunākajiem datiem un precizētajām prognozēm;
 - 17.2. plānoto naudas plūsmu;
 - 17.3. plānoto peļņas vai zaudējumu aprēķinu;
 - 17.4. plānoto bilanci;

17.5. plānoto investīcijas plānu.

18. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis var lūgt kompetentām Ķekavas novada pašvaldības struktūrvienībām sniegt atzinumu par kapitālsabiedrības vidējā termiņa darbības stratēģijas izpildi.
19. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis katru gadu, pirms pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšanas dalībnieku sapulcē, izvērtē kapitālsabiedrībai izvirzīto mērķu sasniegšanu. Atbildīgais darbinieks sagatavo kapitāla daļu turētāja pārstāvim nepieciešamo informāciju un saņemtos atzinumus par kapitālsabiedrību izvirzīto mērķu sasniegšanu.
20. Izvērtējot mērķu īstenošanas progresu, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pēc nepieciešamības pieņem lēmumu par turpmāko rīcību, lai nodrošinātu vidēja termiņa darbības stratēģijā noteikto mērķu sasniegšanu.
21. Atbildīgais darbinieks organizē pašvaldības līdzdalības pārvērtēšanu kapitālsabiedrībās normatīvajos aktos noteiktajos termiņos.
22. Lai izvērtētu pašvaldības līdzdalību kapitālsabiedrībās tiek sagatavots vērtējums. Kārtību un termiņus, kādā tiek sagatavots šis vērtējums un iesniegts izskatīšanai kapitāla daļu turētājam, ar rīkojumu nosaka kapitāla daļu turētāja pārstāvis.

V. Pašvaldības kapitālsabiedrības darbības pārraudzība

23. Pašvaldības kapitālsabiedrība, kura veic iepirkumus, atbilstoši iepirkumus regulējošiem normatīvajiem aktiem, izstrādā un publisko savā mājas lapā iepirkumu plānu nākamajam gadam (divu mēnešu laikā pēc gada beigām), un reizi ceturksnī (nākamā mēneša laikā) atskaitās kapitāla daļu turētāja pārstāvim par iepirkumu plāna izpildi.
24. Kapitālsabiedrības finanšu kontrole notiek saskaņā ar kapitāla daļu turētāja apstiprinātiem noteikumiem par pašvaldības kapitālsabiedrību budžeta izstrādāšanas, apstiprināšanas, izpildes un kontroles kārtību.
25. Ja tiek konstatētas pazīmes, kas liecina par neefektīvu kapitālsabiedrības darbību, zaudējumiem un citiem būtiskiem apstākļiem, atbildīgais darbinieks pieprasa valdei iesniegt papildus skaidrojumu par konstatēto un valdes plānotās darbības situācijas uzlabošanai. Pēc saņemtās informācijas izvērtēšanas, atbildīgais darbinieks informē kapitāla daļu turētāja pārstāvi par konstatēto un sniedz atzinumu par valdes plānoto turpmāko rīcību.

VI. Pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšana

26. Pašvaldības kapitālsabiedrības valde nodrošina, ka līdz kārtējā gada 15. martam tiek izstrādāts auditētais gada pārskats un sasaukta dalībnieku sapulce, lai līdz attiecīgā gada 30. aprīlim apstiprinātu kapitālsabiedrības gada pārskatu.
27. Komiteja līdz kārtējā gada 15. aprīlim sniedz kapitāla daļu turētāja pārstāvim atzinumu par pašvaldības kapitālsabiedrības auditēto gada pārskatu.
28. Atbildīgais darbinieks nodrošina, ka kapitāla daļu turētāja pārstāvis, pirms pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskata apstiprināšanas dalībnieku sapulcē, saņem Komitejas atzinumu.
29. Pašvaldības kapitālsabiedrības gada pārskatu apstiprina dalībnieku sapulcē. Izvērtējot gan mērķu īstenošanas progresu, gan finanšu darbības rezultātus, kapitāla daļu turētāja pārstāvis pēc nepieciešamības pieņem lēmumu par turpmāko rīcību, lai nodrošinātu aktīvu atdeves un vērtības pieaugumu.

30. Apstiprinot gada pārskatu, kapitāla daļu turētāja pārstāvis nosaka kapitālsabiedrībai, kurā pašvaldībai ir izšķirošā ietekme, dividendēs izmaksājamo peļņas daļu, ievērojot Ķekavas novada domes reglamentēto kārtību, kādā nosakāma dividendēs izmaksājamā peļņas daļa, ja dividendēs izmaksājamā peļņas daļa nav noteikta ar domes lēmumu.
31. Kapitāla daļu turētāja pārstāvis var ierosināt veikt auditu kapitālsabiedrībās, ja ir pamats aizdomām par pārkāpumiem, nelietderīgu vai neefektīvu rīcību, kā arī citos gadījumos, ja nepieciešams ierosināt auditu lietu apstākļu noskaidrošanai.

VII. Informācijas atklātības nodrošināšana un pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu pārskatu un finanšu informācijas apkopošana

32. Lai nodrošinātu informācijas atklātību, atbildīgais darbinieks organizē normatīvajos aktos noteiktās aktuālas informācijas publiskošanu Ķekavas novada pašvaldības mājaslapā tīmeklī par kapitālsabiedrībām, kurā tai pastāv līdzdalība.
33. Atbildīgais darbinieks organizē ikgadējā pārskata par atvasinātai publiskai personai piederošām kapitālsabiedrībām un kapitāla daļām sagatavošanu un publiskošanu Ķekavas novada pašvaldības mājaslapā tīmeklī līdz katra gada 1.oktobrim.
34. Detalizētu kārtību un termiņus, kādā tiek veikta Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrību finanšu pārskatu un finanšu informācijas iesniegšana un konsolidēšana, kā arī kapitālsabiedrības finansiālās darbības ietekmes uz pašvaldības budžetu izdevumiem izvērtēšana, nosaka kapitāla daļu turētāja pārstāvis.

VIII. Noslēguma noteikumi

35. Ar noteikumu spēkā stāšanos spēku zaudē:
 - 35.1. ar Ķekavas novada domes 2020.gada 12.marta lēmumu Nr.2. (prot.Nr.8) apstiprinātie Ķekavas novada pašvaldības noteikumi “Ķekavas novada pašvaldības kapitālsabiedrību un kapitāla daļu pārvaldības kārtība”;
 - 35.2. ar Baldones novada domes 2015.gada 29.septembra lēmumu (prot.Nr.12,18§) apstiprinātie noteikumi “Baldones novada pašvaldības sabiedrības ar ierobežotu atbildību „BŪKS” pārvaldības noteikumi”.

Sēdes vadītājs: (PARAKSTS*) J.Žilko

***ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI PARAKSTĪTS AR DROŠU
ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU.**