APSTIPRINU:
SIA „Cēsu Olimpiskais centrs”
Valdes priekšsēdētājs

_____
J.Markovs
2025.gada 3.martā

Risku pārvaldības un iekšējās kontroles politika
Nr. 1.14/2025/2

1. Vispārīgie noteikumi

1.1. SIA “Cēsu Olimpiskais centrs” (turpmāk - COC) apņemas nodrošināt sistemātisku un proaktīvu pieeju risku pārvaldībai, lai aizsargātu organizācijas darbību, resursus un reputāciju.
1.2. Šī politika ir izstrādāta, lai identificētu, novērtētu un pārvaldītu riskus, kas varētu ietekmēt COC mērķu sasniegšanu.

2. Politikas mērķis un piemērošanas joma

2.1. Šīs politikas mērķis ir nodrošināt efektīvu riska pārvaldību visos COC darbības līmeņos. Politika attiecas uz visiem COC darbiniekiem un citām personām, kas iesaistītas COC darbībā, un aptver visus organizācijas darbības aspektus, tostarp sporta bāzu pārvaldību, finanšu pārvaldību un resursu izmantošanu. Iekšējā kontrole ir izveidota, lai kapitālsabiedrība nepārtraukti uzlabotu savas iekšējās darbības organizāciju un lai savlaicīgi un efektīvi identificētu un novērstu neatbilstības vai nepilnības tās darbībā.

3. Definīcijas

3.1. Risks: iespēja, ka notikums vai apstākļi var negatīvi ietekmēt COC spēju sasniegt savus mērķus.
3.2. Riska vadība: sistemātiska pieeja risku identificēšanai, novērtēšanai, monitorēšanai un kontrolēšanai, lai samazinātu negatīvo ietekmi uz COC.
3.3. Risku samazināšana – atbilstošu darbību veikšana, lai samazinātu negatīvu nenoteiktības ietekmi.

4. Risku pārvaldības principi

4.1. COC risku pārvaldības principi balstās uz šādiem pamatprincipiem:
4.1.1. Proaktivitāte – risku pārvaldība tiek veikta preventīvi, identificējot un novērtējot riskus pirms to materializēšanās;
4.1.2. Integrācija – risku pārvaldība ir neatņemama COC stratēģiskās plānošanas un ikdienas darbības sastāvdaļa;
4.1.3. Caurspīdīgums – risku pārvaldības procesi ir atklāti un caurspīdīgi, nodrošinot, ka visi darbinieki un iesaistītās puses ir informēti par riska pārvaldības procedūrām.
4.1.4. Atbildība – katram darbiniekam atsevišķi savas kompetences ietvaros ir pienākums pārliecināties par to, ka būtiskie riski, kas varētu ietekmēt COC darbības rezultātus, mērķu sasniegšanu un reputāciju, ir izprasti, vadīti un uzraudzīti;

SIA „Cēsu Olimpiskais centrs”,
Reģ. Nr. 44103026682, Juridiskā adrese: Valmieras iela 6 Cēsis,
Cēsu nov., +371 29406310; ilze.kuzma@occesis.lv, www.occesis.lv,
LV12HABA0551002829097, HABALV22

4.1.5. Atklātība un informētība – risku pārvaldībā būtiska ir informēšana un uzticībā balstīta komunikācija. Līdz ar to svarīga ir visu līmeņu darbinieku iesaistīšanās, lai savlaicīgi atklātu potenciālos riskus un informētu par tiem;
4.1.6. Pieredze – risku pārvaldības politika tiek realizēta balstoties uz risku pārvaldības labo praksi un pieredzi, kā arī mūsdienu labo praksi;
4.1.7. Zināšanas un kompetence – COC darbiniekos veicina izpratni par risku pārvaldības nozīmi procesu vadībā un COC mērķu sasniegšanā, nodrošinot darbinieku konsultācijas un mācības par risku pārvaldības jautājumiem;
4.1.8. Prevencija – COC pirms jaunu darbību uzsākšanas vadības līmenī tiek izvērtēti iespējamie riski, apzināts risku apjoms un veids, kā arī risku ietekmes samazināšanas iespējas.

5. Risku klasifikācija

5.1. COC riskus klasificē šādās kategorijās:
5.1.1. Stratēģiskie riski: riski, kas var ietekmēt COC ilgtermiņa mērķus un stratēģijas
5.1.2. Finanšu riski: riski, kas saistīti ar finanšu zaudējumiem, budžeta neizpildi vai neefektīvu resursu izmantošanu;
5.1.3. Operacionālie riski: riski, kas saistīti ar COC ikdienas darbības traucējumiem, piemēram, sporta bāzu pārvaldību, tehnisko aprīkojumu vai personāla pārvaldību;
5.1.4. Atbilstības riski: riski, kas saistīti ar neievērošanu likumiem, noteikumiem un iekšējiem politikas dokumentiem.
5.1.5. Ekonomiskie - makroekonomikas vides izmaiņas vai stāvoklis, kas ietekmē COC spēju iegūt nepieciešamos līdzekļus pamatdarbības nodrošināšanai kā arī ieņēmumu struktūru un apjomu.
5.1.6. Vides riski - vides izmaiņas ar ietekmi uz COC darbību
5.1.7. Politiskie - politiskās vides izmaiņas ar ietekmi uz COC darbību.
5.1.8. Tehnoloģiskie riski - būtiskas izmaiņas tehnoloģiju attīstībā, kas ietekmē veidu, kā tiek sniegti veselības aprūpes pakalpojumi un kā tiek nodrošināts ārstniecības process.
5.1.9. Operacionālie riski – riski, kas saistīti ar neatbilstošu vai nepilnīgu iekšējo procesu norisi, darbinieku kļūdām, tehnoloģisko un informācijas sistēmu darbības novirzēm vai ārējo apstākļu ietekmi uz veselības aprūpes pakalpojumu nodrošināšanu:
5.1.10. Darbības nepārtrauktības riski - darbības turpināšanas nodrošināšanas dabas apstākļu, katastrofu, pandēmijas, terorisma un citu ārējo apstākļu ietekmes rezultātā;
5.1.11. Informācijas sistēmu drošības riski - informācijas sistēmu un datu resursu aizsardzība, informācijas pieejamības, integritātes un konfidencialitātes nodrošināšana, informācijas tehnoloģiju attīstība;
5.1.12. Personāla riski - darbinieku pietiekamības, motivācijas, kvalifikācijas un snieguma atbilstības nodrošināšana.

6. Risku pārvaldības process un galvenie soļi.

6.1. COC risku pārvaldības process ietver šādas galvenās darbības:
6.1.1. Risku identificēšana: sistemātiska visu potenciālo risku identificēšana, kas varētu ietekmēt COC darbību. Risku identificēšana ir process, kurā noskaidro, kāds risks vai drauds pastāv vai var iestāties nākotnē un ietekmēt COC darbību un mērķu sasniegšanu. Risku identificēšana ir nepārtraukts process, ko darbinieki veic ikdienā un īpaši ņem vērā būtisku lēmumu pieņemšanā. Risku identificēšanu primāri veic risku īpašnieki un darbinieki (gan vadības, gan struktūrvienību līmenī) savas atbildības jomas ietvaros;

SIA „Cēsu Olimpiskais centrs”,
Reģ. Nr. 44103026682, Juridiskā adrese: Valmieras iela 6 Cēsis,
Cēsu nov., +371 29406310; ilze.kuzma@occesis.lv, www.occesis.lv,
LV12HABA0551002829097, HABALV22

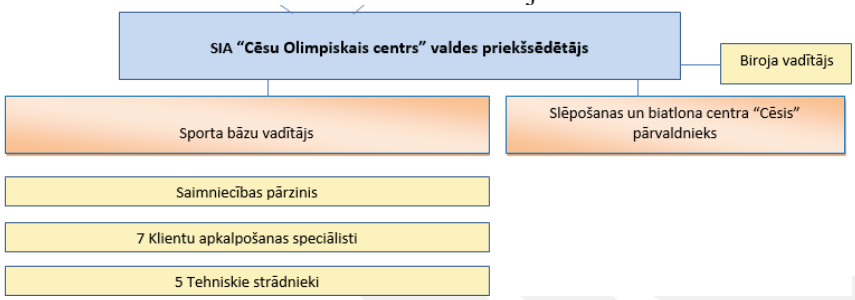
6.1.2. Risku novērtēšana: novērtēšanas procesā tiek analizēta risku iespējamība un to potenciālā ietekme uz COC. Risku novērtēšana ir process, kurā izvērtē riska potenciālo ietekmi un riska iestāšanās varbūtību, tādējādi nosakot būtiskos riskus.
6.1.3. Risku kontrole un atbildes stratēģijas: risku samazināšanas pasākumu izstrāde un īstenošana, tostarp riska izvairīšanās, samazināšana, pārnešana vai pieņemšana.
6.1.4. Monitorings un pārskatīšana: regulāra risku monitorēšana un kontroles pasākumu efektivitātes pārskatīšana, lai nodrošinātu to atbilstību un pielāgošanu mainīgajiem apstākļiem.
6.1.5. Risku mazināšanas un uzraudzības pasākumu noteikšana un īstenošana - risku mazināšanas un uzraudzības pasākumi ir aktivitāšu kopums, kas tiek īstenots, lai pārvaldītu identificētos riskus. Risku mazināšanas un kontroles pasākumi tiek plānoti un ieviesti atkarībā no risku novērtējuma rezultātiem un definētās risku apetītes.
6.1.6. Risku ziņošana - risku ziņošanā iesaistās katrs darbinieks savas atbildības jomas ietvaros. Risku ziņošana ietver gan ikdienas komunikāciju t.sk. starp struktūrvienībām, gan pēc nepieciešamības gadījumā struktūrvienības vadītājam sniegtu informāciju vai ziņojumus t.sk. par risku pārvaldību COC ikgadējā pārskata sagatavošanā.
6.1.7. Precīzu Risku vadības procesu norisi, pienākumu un atbildības sadalījumu Risku vadības pasākumu ietvaros, nosaka valdes vai citādi COC noteiktā kārtībā apstiprināti iekšējie normatīvie dokumenti.

Vērtība*	Raksturojums un rīcība
ļoti augsts	Ļoti nopietns apdraudējums. Nekavējoties jāizstrādā pasākumu un kontroles plāns riska mazināšanai / novēršanai
augsts	Nozīmīgs apdraudējums. Jāizstrādā riska mazināšanas/novēršanas pasākumu un kontroles plāns saprātīgā laikā
vidējs	Vērā ņemams apdraudējums. Nepieciešama riska mazināšanas / novēršanas pasākumu un kontroles pilnveidošana
zems	Maznozīmīgs apdraudējums. Jāizvērtē, vai riska mazināšanas / novēršanas pasākumi un kontrole ir nepieciešami
ļoti zems	Draudu gandrīz nav. Riska mazināšanas / novēršanas pasākumi un kontrole nav nepieciešami

** tabula no: “Iekšējās kontroles sistēmas izveidošanas, uzraudzības un uzlabošanas vadlīnijas“*
- Valsts kanceleja, 2012= www.mk.gov

7. Lomas un atbildības

7.1. Valde: pārrauga un nodrošina, ka COC risku pārvaldības politika tiek efektīvi īstenota un atbilst COC mērķiem, atbild par risku pārvaldības procesu īstenošanu savās atbildības jomās un nodrošina, ka risku vadība tiek integrēta ikdienas darbībās.
7.2. Darbinieki, saskaņā ar amatu struktūru un amata kompetenci: ir atbildīgi par risku pārvaldības politikas ievērošanu un risku identificēšanu savā darbības jomā.



SIA „Cēsu Olimpiskais centrs”,
Reģ. Nr. 44103026682, Juridiskā adrese: Valmieras iela 6 Cēsis,
Cēsu nov., +371 29406310; ilze.kuzma@occesis.lv, www.occesis.lv,
LV12HABA0551002829097, HABALV22

8. Risku komunikācija un apmācība

8.1. COC nodrošina, ka visi darbinieki tiek regulāri informēti un apmācīti par riska pārvaldības politikas prasībām un procedūrām. Tiek veicināta atvērta komunikācija, lai veicinātu izpratni un līdzdalību risku identificēšanā un pārvaldībā.

9. Ziņošana un pārskats

9.1. COC nodrošina, ka risku pārvaldības procesi un rezultāti tiek regulāri pārskatīti un ziņoti valdei. Šis pārskats ietver arī rekomendācijas par nepieciešamajiem uzlabojumiem risku pārvaldības politikā un praksē.

10. Iekšējā kontrole un auditi

10.1. COC veic pēc nepieciešamības regulārus iekšējos auditus un kontroles pasākumus, lai novērtētu risku pārvaldības politikas efektivitāti. Iegūtie rezultāti tiek izmantoti politikas un procedūru uzlabošanai, kā arī, lai nodrošinātu atbilstību likumiem un iekšējiem standartiem.
10.2. iekšējais audits – COC valde, vismaz reizi gadā nodrošina iekšējās kontroles sistēmas efektivitātes novērtējumu.

11. Politikas pārskatīšana un atjaunošana

11.1. Šī politika tiek regulāri pārskatīta, lai nodrošinātu tās atbilstību COC darbības vajadzībām un aktuālajiem riskiem. Jebkādas izmaiņas politikā tiek apstiprinātas COC valdes sapulcē un paziņotas visiem darbiniekiem.

DOKUMENTS IR PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU