

## **Paziņojums par korporatīvo pārvaldību 2016.g.**

AS „Rietumu Banka” paziņojums par korporatīvo pārvaldību 2016.gadā ir sagatavots atbilstoši Finanšu instrumentu tirgus likuma 56.<sup>2</sup> panta 3.daļas prasībām un balstoties uz AS „NASDAQ OMX Riga” izstrādātiem „Korporatīvās pārvaldības principiem un ieteikumiem to ieviešanai” 11. un 12. daļu un tas ir publiski pieejams AS „Rietumu Banka” telpās Vesetas iela 7 Rīgā un elektroniskā veidā - Bankas mājas lapā [www.rietumu.lv](http://www.rietumu.lv).



---

Valdes loceklis  
Rolfs Fulss

2017.gada 27. februārī

## IEKŠĒJĀ KONTROLE UN RISKU VADĪBA

Iekšējās kontroles un risku vadības nolūks ir nodrošināt Emitenta efektīvu un sekmīgu darbību, sniegtās informācijas patiesumu un atbilstību attiecīgajiem normatīvajiem aktiem un darbības principiem. Iekšējā kontrole palīdz valdei identificēt un novērst potenciālos riskus un trūkumus Emitenta pārvaldē, kā arī veicina padomes pienākuma, pārraudzīt valdes darbību, efektīvu izpildi.

### **11. Emitenta ārējās un iekšējās kontroles darbības principi**

**Emitenta veiksmīgas darbības nodrošināšanai nepieciešams paredzēt regulāru tās kontroli un noteikt kārtību iekšējās un ārējās kontroles (revīzijas) veikšanai.**

- 11.1. Lai nodrošinātu veiksmīgu darbību, Emitentam pastāvīgi jākontrolē sava darbība – tai skaitā ir jādefinē iekšējās kontroles kārtība.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 11.2. Risku vadības mērķis ir nodrošināt ar Emitenta komercdarbību saistītu risku apzināšanu un uzraudzīšanu. Lai nodrošinātu efektīvu risku vadību, ir nepieciešams definēt risku vadības pamatprincipus. Ir ieteicams raksturot būtiskākos ar Emitenta darbību saistītos potenciālos un esošos riskus.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

*Detalizētāka informācija par bankas risku vadību ir sniegta AS „Rietumu Banka” gada pārskatā par 2016.gadu, kas publiski pieejams AS „Rietumu Banka” telpās Vesetas ielā 7, Rīgā un elektroniskā veidā - Bankas mājas lapā [www.rietumu.lv](http://www.rietumu.lv).*

- 11.3. Revidentam jānodrošina pieeja tā pienākumu veikšanai nepieciešamajai informācijai un iespēja apmeklēt padomes un valdes sēdes, kurās tiek skatīti finanšu rezultāti vai citi jautājumi.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 11.4. Revidentam savā darbībā ir jābūt neatkarīgam, un tā uzdevums ir sniegt Emitentam neatkarīgus un objektīvus revīzijas un konsultatīva rakstura pakalpojumus, lai veicinātu Emitenta darba efektivitāti un sniegtu atbalstu Emitenta vadībai izvirzīto mērķu sasniegšanā, piedāvājot sistemātisku pieeju risku vadības un kontroles procesu izvērtēšanai un uzlabošanai.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 11.5. Vismaz reizi gadā ir ieteicams veikt neatkarīgu iekšējo pārbaudi, kas novērtētu Emitenta darbību, tai skaitā tās atbilstību Emitenta apstiprinātajām procedūrām.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 11.6. Apstiprinot revidentu, būtu vēlams, lai viena revidenta pilnvaru laiks nesakristu ar valdes pilnvaru laiku.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

## **12. Emitenta Revīzijas komiteja**

- 12.1. Revīzijas komitejas funkcijas un atbildība būtu nosakāmas komitejas nolikumā vai tam pielīdzinātā dokumentā.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 12.2. Lai nodrošinātu efektīvu Revīzijas komitejas darbību vēlam, lai tās sastāvā būtu vismaz trīs locekļi, kuriem ir pietiekamas zināšanas grāmatvedības kārtošanā un finanšu pārskatu sagatavošanā, jo viena no Revīzijas komitejas galvenajām darbības jomām ir jautājumi, kuri saistīti ar Emitenta finanšu atskaitēm un kontroli.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 12.3. Visiem revīzijas komitejas locekļiem ir jābūt pieejamai informācijai par Emitenta lietotajām grāmatvedības uzskaites metodēm. Valde informē Revīzijas komiteju ar metodēm, kas tiek lietotas, novērtējot nozīmīgus un neparastus darījumus, kur novērtējumam var tikt piemērotas atšķirīgas metodes, kā arī nodrošina, ka Revīzijas komitejai ir pieejama visa ar tiesību aktiem noteiktā informācija.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 12.4. Emitentam ir jānodrošina, ka Revīzijas komitejai ir iespējams iegūt no Emitenta amatpersonām, valdes locekļiem un citiem darbiniekiem komitejas darbības nodrošināšanai nepieciešamo informāciju, kā arī tiesības veikt neatkarīgu izmeklēšanu, lai savas kompetences ietvaros atklātu pārkāpumus emitenta darbībā.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*

- 12.5. Revīzijas komiteja pieņem lēmumus savas kompetences ietvaros un par savu darbību atskaitās akcionāru sapulcei.

*AS „Rietumu Banka” savā darbībā ievēro šo principu.*