

**SIA "Getliņi EKO" darbības Rīgas valstspilsētas pašvaldības Centrālās administrācijas Audita un revīzijas pārvaldes 2023. gada 21. decembra atzinumā "Par SIA "Getliņi EKO" finansiāli saimnieciskās darbības revīziju par periodu no 01.01.2022. līdz 30.06.2023." \* norādīto ieteikumu ieviešanai**

Nr. p.k.	Pārbaudītā joma	Kopsavilkums par Audita un revīzijas pārvaldes atzinumā norādītajiem secinājumiem	Audita un revīzijas pārvaldes atzinumā norādītie ieteikumi	SIA "Getliņi EKO" veicamās darbības	Darbības īstenošanas gala termiņš
1.	Grāmatvedības organizācija un uzskaitē	Grāmatvedības uzskaitē kārtota atbilstoši normatīvajos aktos noteiktajām prasībām.	Netiek sniegti	Nav nepieciešamas	-
2.	Budžeta izpilde	SIA "Getliņi EKO" savu finansiāli saimniecisko darbību veica saskaņā ar SIA "Getliņi EKO" padomes apstiprināto budžetu.	Netiek sniegti	Nav nepieciešams	-
3.	Ieņēmumi	Noteiktie sadzīves atkritumu apglabāšanas pakalpojuma tarifi pārbaudes periodā ir ievēroti. SIA "Getliņi EKO" ieņēmumu uzskaitē pārkāpumi nav konstatēti. Skaidrās naudas darījumu uzskaitē atbilst normatīvo aktu prasībām.	Netiek sniegti	Nav nepieciešams	-
4.	Elektroenerģijas ražošanas ieņēmumi	SIA "Getliņi EKO" no 2022. gada oktobra elektroenerģiju realizēja par elektroenerģijas biržas Nord Pool Spot Latvijas tirdzniecības apgabala ikstundas cenu (mīnus komisijas maksa EUR/MWh bez PVN) saskaņā ar iepirkuma līgumu. Pārbaudes periodā SIA "Getliņi EKO" saskaņā ar pārdošanas līgumu pārdeva SIA "Getliņi EKO" rīcībā esošo, bet tehnoloģiski neizmantojamo gāzi ar zemu metāna saturu. Būvniecības valsts kontroles birojs 2022. gadā, veicot SIA "Getliņi EKO" elektrostacijas un tās saražotās elektroenerģijas un siltumenerģijas uzskaites un izmantošanas pārbaudi, neatbilstības nekonstatēja.	Netiek sniegti	Nav nepieciešams	-
5.	Darba laika uzskaitē un darba samaksa	Kopumā SIA "Getliņi EKO" darba laika uzskaitē un darba samaksas aprēķini tika veikti atbilstoši normatīvo aktu prasībām. Konstatēts, ka atsevišķiem darbiniekiem, kuriem darba līgumos noteikts normālais darba laiks, brīvdienās un svētku dienās nostrādātais laiks netika uzskaitīts kopējā nostrādāto stundu un dienu skaitā, līdz ar to atvaļinājuma un / vai slimības naudas aprēķiniem tika pielietota neatbilstoša vidējā izpeļņa. Revīzijas laikā veikts darba laika uzskaites precizējums.  Pārbaudes periodā atbildība SIA "Getliņi EKO" valdes locekļiem tika aprēķināta atbilstoši Komerclikumā noteiktajam regulējumam, izņemot konstatēto situāciju, kad par prombūtni	1) Nodrošināt vidējās izpeļņas aprēķinus atbilstoši Darba likuma prasībām.	Nodrošināt darba laika uzskaites dokumentā atbilstošā darba samaksas veida izvēli un korektu virsstundu manuālu norādi resursu vadības sistēmā [sistēmas nosaukums] un virskontroli situācijās, kad saskaņā ar darba laika uzskaites tabelē norādīto informāciju darbiniekam/-iem ir virsstundas.	pastāvīgi
			2) Nodrošināt pilnvarojuma līgumu	Pielietot resursu vadības sistēmā [sistēmas nosaukums]	pastāvīgi

Nr. p.k.	Pārbaudītā joma	Kopsavilkums par Audita un revīzijas pārvaldes atzinumā norādītajiem secinājumiem	Audita un revīzijas pārvaldes atzinumā norādītie ieteikumi	SIA "Getliņi EKO" veicamās darbības	Darbības īstenošanas gala termiņš
		saskaņā ar darbnespējas lapu, tika saglabāta mēneša atlīdzība, kas neatbilst pilnvarojuma līguma nosacījumiem. Revīzijas laikā veikts izmaksāto summu pārrēķins un pārrēķina rezultātā konstatēta pārmaksa tika ieturēta.	nosacījumu ievērošanu, aprēķinot slimības naudu valdes locekļiem.	24.11.2023. izveidoto atbilstošo slimības naudas aprēķina un samaksas veidu valdes locekļiem, kur ietverti atbilstošie pilnvarojuma līgumu nosacījumi.	
6.	Izmaksas par atkritumu sagatavošanu apglabāšanai, transporta un komandējumu izmaksas un pārējās saimnieciskās darbības izmaksas	Līdzekļi izlietoti atbilstoši apstiprinātajam budžetam un normatīvo aktu prasībām.	Netiek sniegti	Nav nepieciešams	-
7.	Investīcijas	Finanšu līdzekļu nelietderīga izmantošana nav konstatēta.	Netiek sniegti	Nav nepieciešams	-
8.	Iepirkumi	Atsevišķos gadījumos SIA "Getliņi EKO" profilā Elektronisko iepirkumu sistēmā iepirkuma līguma teksts un informācija par iepirkuma rezultātiem publicēti ar nokavējumu, neievērojot Publisko iepirkumu likumā noteiktos termiņus. SIA "Getliņi EKO" par preču piegādes termiņa kavējumu revīzijas laikā diviem piegādātājiem izrakstījusi rēķinus par līgumsodu attiecīgi aptuveni viena mēneša un aptuveni astoņu mēnešu laikā pēc preču saņemšanas.	1) Nodrošināt visas nepieciešamās informācijas publicēšanu Sabiedrības profilā Elektronisko iepirkumu sistēmā atbilstoši normatīvo aktu prasībām. 2) Noteikt termiņu, kādā Sabiedrība izvērtē nepieciešamību piemērot līgumsodu.	Pilnveidot iepirkumu uzskaites iekšējo datu bāzi ar paškontroles pozīcijām attiecībā uz informācijas publicēšanas EIS un IUB datumu ievērošanas nodrošināšanu. Pilnveidot SIA "Getliņi EKO" [dokumenta nosaukums], iekļaujot regulējumu par līgumsoda piemērošanas izvērtēšanas termiņiem.	Rekomendācija ieviesta - pilnveidota iepirkumu uzskaites iekšējā datu bāze ar paškontroles pozīcijām attiecībā uz informācijas publicēšanas EIS un IUB datumu ievērošanas nodrošināšanai. Rekomendācija ieviesta - 28.12.2023. valdes sēdē, apstiprināta SIA "Getliņi EKO" [dokumenta nosaukums] jaunajā redakcijā, nosakot termiņu, kādā SIA "Getliņi EKO" izvērtē nepieciešamību piemērot līgumsodu.

\* Informējam, ka Rīgas valstspilsētas pašvaldības Centrālās administrācijas Audita un revīzijas pārvaldes 2023. gada 21. decembra atzinums "Par SIA "Getliņi EKO" finansiāli saimnieciskās darbības revīziju par periodu no 01.01.2022. līdz 30.06.2023." satur ierobežotās pieejamības informāciju. Publicēta informācija ietver SIA "Getliņi EKO" izstrādātā ieteikumu ieviešanas plāna redakcionāli precizēto versiju, ievērojot Komerccloslēpuma aizsardzības likuma regulējumu, kā arī citu saistošu regulējumu, kas ievērojams, lai nerastos citu personu tiesību aizskārumi. Informācija tiek publicēta, pamatojoties uz Rīgas domes Mājokļu un vides komitejas sēdes Nr.105 darba kārtības 5. jautājumā pieņemto lēmumu, ievērojot tiesību aktos noteikto ierobežotās pieejamības informācijas izpaušanas ierobežojumus.