

Rīgas valstspilsētas pašvaldības Centrālās administrācijas Audita un revīzijas pārvaldes veiktās SIA "Rīgas Dzemdību nams" finansiāli saimnieciskās darbības revīzijas par periodu no 01.01.2025. līdz 31.12.2025. IETEIKUMU IEVIEŠANAS PASĀKUMU PLĀNS						
Nr.p.k.	Joma	Revīzijas ieteikums	Pasākums	Atbildīgais	Rezultatīvais rādītājs	Termiņš
1	Darba laika uzskaitē, darba samaksa	61.p. Nodrošināt darba samaksas aprēķinus atbilstoši iekšējo un ārējo normatīvo aktu un Sabiedrības rīkojumu noteiktajam prasībām.	RVS Horizon pastiprināta amatu datu kontrole (vairākpakāpiju kontrole, vismaz "četrus acu" princips) pēc aktuālajiem darbinieku piemaksu rīkojumiem. Kontroles mērķis ir savlaicīgi identificēt un novērst iespējamās neatbilstības piemaksu aprēķinos. Revīzijas laikā proaktīvi veikta aprēķinu korektuma kontrole darbiniekiem, kuri nodarbināti vairākos amatos (lai novērstu kļūdas stāža piemaksās, aprēķinu kontrole par iepriekšējo periodu darbiniekiem ar komplicētu apmaksas modeli (piemaksas, aizvietošanas, gabaldarbs). Kļūdas nav konstatētas.	Personāla daļa Finanšu departaments/ Grāmatvedība	Sākotnējā datu ievade saskaņota atbilstoši rīkojumam un datiem RVS Horizon personāla modulī	Kontrole patstāvīgi
			Grāmatvedības uzskaites programmas pilnveide. Tīks veiktas pārmaiņas ar sistēmas uzturētājiem par automatizētas atbildības stundu ielases un apmaksas aprēķina funkcionalitātes ieviešanu sistēmā. Automatizācijas mērķis ir mazināt manuālas datu apstrādes apjomu, samazināt cilvēkisko kļūdu risku un nodrošināt vienotu un izsekojamu aprēķinu veikšanas kārtību.	Finanšu departaments/ Grāmatvedība	Automātiska datu ielase darbinieku atbildības stundu uzskaitē nodrošina precīzu apmaksas aprēķinu bez manuālas iejaukšanās.	30.06.2026. Ieviešanu var ietekmēt budžeta finansiālās iespējas.
			Algu aprēķinus veicošo grāmatvežu profesionālo kompetenču pilnveidošanas aktivitātes , nodrošinot apmācību par programmas pilnveidojumiem, normatīvā regulējuma aktualitātēm. Vismaz divi izglītojoši semināri, kursi gadā.	Finanšu departaments Personāla daļa	Pilnveidotas grāmatvežu profesionālās kompetences un zināšanas, ātrākai un precīzākai darba algas aprēķinu veikšanai.	30.06.2026.
		62.p. Nodrošināt regulāru darba samaksas aprēķinu kontroli.	Vairākpakāpiju kontrole ("četrus acu" princips). Virsstundu aprēķina kontrole ar BI rīku un savstarpēji (grāmatveži). Katru mēnesi izlases veidā veikt vismaz 10 algu kontroles pārrēķinu.	Finanšu departaments/ Grāmatvedība	Nodrošināts precīzs darba samaksas aprēķins atbilstoši normatīvajos aktos noteiktajam. Nodrošināta pastiprināta darba samaksas aprēķinu kontrole	Kontrole patstāvīgi
2.	Uzņēmuma līgumi	66.p. Nodrošināt atbildības aprēķinu atbilstību uzņēmuma līgumu nosacījumiem.	Turpmāk nodrošināta "četrus acu kontrole", lai nodrošinātu apmaksu atbilstoši līgumam (Revīzijas laikā - ņemot vērā grāmatvedības informāciju par pārmaksāto darba samaksas daļu, tika sagatavotas vienošanās ar darbiniekiem par kļūdaini izmaksātās darba samaksas ieturējumu no 2026.janvāra algas. Vienošanos pakalpojuma sniedzēja brīvprātīgi parakstīja)	Personāla daļa	Nodrošināta korekta apmaksu atbilstoši Uzņēmuma līguma nosacījumiem. Ieturējumi saskaņā ar noslēgto vienošanos ir izdarīti.	Kontrole patstāvīgi
3	Komandējumi	72.p. Nodrošināt komandējuma laikā nostrādāto stundu uzskaiti un darba samaksas aprēķinu par komandējuma laiku.	Korekta darba laika uzskaitē, kontrole. Aizpildot darba laika uzskaites tabeles turpmāk komandējuma dienas tika apzīmētas ar "K" un tiks veikta darba samaksa par katru šo dienu.	Personāla daļa S truktūrvienības tabeļvedis	Korekta komandējuma dienas atzīme darba laika uzskaites tabeļē. Nodrošināta normatīvajam regulējumam atbilstoša apmaksu par komandējumiem.	Kontrole patstāvīgi
4.	Iepirkumi	107.p. Nodrošināt iepirkuma kandidātu un pretendentu izslēgšanas noteikumu pārbaudi atbilstoši Publisko iepirkumu likuma prasībām, tostarp attiecībā uz pretendentu patiesajiem labuma guvējiem, kā arī veikt EIS izziņas norādītās informācijas izvērtēšanu.	Iepirkumu prakses pilnveidošana: Turpmāk, veicot pretendentu un to PLG pārbaudi nodokļu jomā, nodrošināt detalizētās informācijas (t.sk. par pašvaldību nodokļiem) izvērtēšanu pēc būtības, ievērojot IUB norādīto interpretāciju.	Iepirkumu speciālists / Iepirkumu komisijas priekšsēdētājs	IUB skaidrojums pieejams/nosūtīts komisijai zināšanai. Ievērota metodika nākamajos iepirkumu procesos.	Kontrole patstāvīgi
			Komisijas locekļu zināšanu nostiprināšana: Iepazīstināt iepirkumu komisijas locekļus ar revīzijas laikā saņemto IUB 10.02.2026. skaidrojumu par izslēgšanas noteikumu pārbaudes metodiku, uzsvērt pienākumu izvērtēt katras detalizētās e-izziņas saturu (PDF). (Izpildīts Revīzijas laikā - 24.02.2026) Iepirkumu komisijas locekļiem plānota zināšanu pilnveide, katru gadu apmeklējot vismaz 2 tālākizglītības un kompetenču pilnveides aktivitātes.	Iepirkumu speciālists/ Iepirkumu komisijas priekšsēdētājs	Pilnveidotas iepirkumu komisijas zināšanas, ieviesti kontroles mehānismi. (apliecinājums)E-pasts vai sanāksmes protokols par IUB skaidrojuma nosūtīšanu/apspriešanu. Pilnveidotas iepirkumu komisijas locekļu kompetences.	Kontrole patstāvīgi. Tālāk izglītības aktivitātes līdz 20.12.2026. un turpmāk, fokusa jautājumi atkarībā no piedāvājuma.