



LATVIJAS REPUBLIKA
DAUGAVPILS PILSĒTAS DOME
REVĪZIJU UN AUDITA NODAĻA

Reģ. Nr. 90000077325, K. Valdemāra iela 13, Daugavpils, LV-5401, tālrunis 29243260
e-pasts: vladimirs.pjankovskis@daugavpils.lv www.daugavpils.lv

Ziņojums.

2020.gada 03.aprīlī

Daugavpils pilsētas SIA „Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums”
iepirkumu procedūru atbilstības Publisko iepirkumu likuma prasībām ārkārtas pārbaude un
2020.gada budžeta sastādīšanas pārbaude.

Pārbaude veikta: no 03.marta līdz 31.martam.

Pārbaudes juridiskais pamatojums

1. Pamatojoties uz Daugavpils pilsētas domes 2014.gada 13.februāra Nolikumu Nr.2 „Daugavpils pilsētas domes revīziju un audita nodaļas nolikums” un Daugavpils pilsētas domes priekšsēdētāja rīkojumu Nr.41, 03.martā tika uzsākta Daugavpils pilsētas SIA „Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums” pārbaude par laika periodu no 2019.gada 1.augusta līdz 2020.gada 29.februārim.
2. Pārbaudi veica: Daugavpils pilsētas domes revīziju un audita nodaļas vadītājs V. Pjankovskis, revidente N.Selivanova-Fjodorova un revidente N. Pozņaka.

Pārbaudes mērķis

3. Pārbaudes mērķis: pārbaudīt SIA „Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums” (DDzKSU) iepirkumu procedūru atbilstību Latvijas Republikas un Daugavpils pilsētas domes normatīvo aktu prasībām, iegūt skaidrojumu par 2020.gada budžeta piestādīšanas kapitāla turētājam kavēšanu.

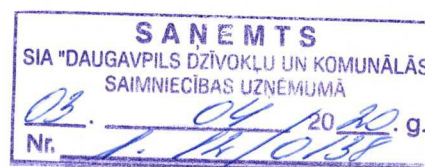
Pārbaudes apjoms

4. Pārbaude veikta tā, lai iegūtu pietiekamu pārliecību par SIA “DDzKSU” iepirkumu procedūru atbilstību Latvijas Republikas un Daugavpils pilsētas domes normatīvo aktu prasībām, vadoties no Starptautiskās Augstāko revīzijas iestāžu organizācijas izveidotajiem standartiem ISSAI 300 un ISSAI 400.

Pārbaude tika veikta laika posmā no 2019.gada 1.augusta līdz 2020.gada 29.februārim.

Pārbaudes laikā tika izskatīti :

- SIA „DDzKSU” IEPIRKUMU ORGANIZĒŠANAS KARTĪBA”, apst. 19.04.2016.;
- Nolikums par grāmatvedības organizēšanu un kārtošanu, apst. 15.01.2006.;
- Cenu aptauju reģistrācijas žurnāls par 2018-2020;
- Izpilddirektora amata apraksts;
- Vecākā iepirkumu speciālista amata apraksts;
- Centralizēto iepirkumu nodaļas vadītāja amata apraksts;



- 2020.gada 21.janvāra Līgums par elektroinstrumentu piegādi ar SIA „MBT Group”;

2019.gada 07.februāra Preces pirkuma līgums Nr.SIA „DDzKSU-2018/069M;

2019.gada 05.jūnija Pirkuma līgums ar SIA”DZELME D”;

Cenu aptaujas dokumenti sekojošiem iepirkumiem:

- Autotransporta tīrīšanas un auto mazgāšanas pakalpojumu nodrošināšana;
- Bērzu zaru slotu piegāde;
- Elektroinstrumentu piegāde.
- Iepirkumu dokumenti „Masu informācijas līdzekļu pakalpojumu sniegšana” ID SIA DDzKSU – 2019/096M.
- Preču pavadzīmes, rēķini;
- SIA „DDzKSU” darbinieku dienesta ziņojumi un paskaidrojumi.
- Grāmatvedības uzskaites reģistri par 2019.-2020.g.

Pārbaude ir veikta izlases veidā, izskatot datus un dokumentus par laika periodu no 01.01.2019. līdz 29.02.2020.g.

Pārbaudes gaitā tika izvērtētas cenu aptaujas procedūras:

Iepirkumu organizēšanas kārtība “Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmumā” tika izstrādāta un apstiprināta 19.04.2016.g.

Uz šo brīdi noteikumi ir novecojuši, neatbilst Publisko iepirkumu likuma normām un tiem nepieciešama aktualizēšana un grozījumi.

Noteikumos nav aprakstīta cenu aptaujas procedūra.

Veicot cenu aptaujas tiek pieļauta informācijas izplatīšanas ierobežošana (*iepirkumu nodaļas 2020.gada 7.janvāra e-pasts par cenu aptauju*), liedzot izpildītājam zemsliedzīga iepirkuma ieceri publiskot, ierobežojot to ar iepriekš izvēlētiem e-pastiem.

Neskatoties uz to, ka iepirkumu likums stingri neierobežo zemsliedzīga iepirkumu procedūru, tomēr likuma būtība un pamatprincipi prasa iepirkumu atklātumu, piegādātāju brīvu konkurenci, kā arī vienlīdzīgu un taisnīgu attieksmi pret tiem.

Konstatēts: Zemsliedzīga iepirkumu procedūras uzņēmumā neatbilst atklātības principiem.

Dažas cenu aptaujas procedūras nav reģistrēti cenu aptaujas procedūru žurnālā.

1. „Autotransporta tīrīšanas un auto mazgāšanas pakalpojumu nodrošināšana”.

Cenu aptaujā piedalījušos pretendentu elektroniskās adreses tika iegūtas no interneta un telefonisko pārrunu rezultātā.

Zemsliedzīga iepirkumu procedūra netiek publicēta uzņēmuma mājas lapā.

Procedūra tika iniciēta pēc autovadītāju, tehniskā direktora I.Beniņa dienesta ziņojumiem un darba aizsardzības inženieres I.Kondratovičas ziņojuma.

Pamatojoties uz sekojošiem dokumentiem:

- o 03.03.2014.g. SIA DDzKSU amata apraksts, profesijas kods 8322-01, automobiļa vadītājs;
- o 29.03.2018.g. Ziņojums par pārbaudes rezultātiem Nr.452-12/2018 Valsts vides dienesta Daugavpils reģionālā vides pārvalde;
- o 16.10.2007.g. C kategorijas piesārņojošas darbības apliecinājums Nr.DP-132 (ar 24.04.2018. grozījumiem);
- o 03.01.2020.g. SIA DDzKSU autovadītāja E.Lazdāna dienesta ziņojums;
- o SIA DDzKSU darba aizsardzības inženieres Ineses Kondratovičas dienesta ziņojums;

- 03.03.2014.g. SIA DDzKSU amata apraksts, profesijas kods 8322-01, – automobiļa vadītājs;
- 07.01.2020.g. SIA DDzKSU tehniskā direktora I.Bēniņa dienesta ziņojums;
- 09.01.2020.g. tehniskā specifikācija, (sagatavota un saskaņota ar SIA DDzKSU tehnisko direktoru I.Bēniņu);
- 20.01.2020.g. SIA DDzKSU vecākā iepirkumu speciālista Inetas Leitānes dienesta ziņojums.

2018.gada vidū tika veikta Valsts vides dienesta Daugavpils reģionālā vides pārvaldes pārbaude, kura secināja, ka SIA "DDzKSU" nevar patstāvīgi sniegt mazgāšanas pakalpojumus, taču pastāv nepieciešamība pēc "spectehnikas" mazgāšanas, kuru skaits pārsniedz 50 vienību.

2020.gada 26. februārī tika veikts testa pakalpojuma pirkums SIA LP Group (CAR SPA). Saskaņā ar noteikto specifikāciju:

automašīnas roku mazgāšana ar šampūnu, gumijas paklāju mazgāšana, pasažieru nodalījuma priekšpuses tīrīšana ar putekļu sūcēju. SIA DDzKSU automašīnai VW Caddy izmaksas sastādīja 17,00 EUR, kas ir par 70% dārgāk nekā pie SIA Felicitas Z par līdzīgu pakalpojumu komplektu.

Tika veikta visu dalībnieku pārbaude par nodokļu parādiem, aprūtinājumiem un ierobežojumiem.

Konstatēts: Sakarā ar to, ka uzņēmuma esošā mazgāšanas vieta neatbilst Valsts vides dienesta prasībām un tur nav iespējams mazgāt smago tehniku, iepirkums ir lietderīgs un pamatots.

Šī pakalpojuma procedūra ir apturēta, sakarā ar Daugavpils pilsētas domes 2019.gada 24.septembrī rīkojumu Nr.231 "Par ierobežotas pieejamības informāciju" pārkāpumu.

2. Elektroinstrumentu piegāde.

Uzaicinājumus piedalīties cenu aptaujā trim pretendentiem (FIXERS, MAKTOOL un MBT GROUP) izsūtīja 2020.gada 08.janvārī iepirkumu daļas vecākā iepirkumu speciāliste I.Leitane, nosaucot sevi par Iepirkumu daļas vadītāju.

Pretendentu e-pasta adreses iedeva uzņēmuma tehniskais direktors I.Bēniņš.

Zemsliekšņa iepirkumu procedūra netiek publicēta uzņēmuma mājas lapā.

Pēc finanšu piedāvājumu izskatīšanas tika izvēlēts piegādātājs MBT GROUP.

2018-2020 gadā iegādāto pamatlīdzekļu saraksts, Piegādātājs - SIA "Dzelme D"

Iegādes datums	Nosaukums	Dzinēja jauda	Iegādes vērtība (bez PVN)	Garantijas periods mēneši	Dok. Nr.
	<i>2018. gadā</i>				
07/12/2018	Perforators Akum. GBH 18V-20 2x5.0Ah	1,7J	286.70	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Perforators Akum. GBH 18V-20 2x5.0Ah	1,7J	286.70	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Perforators Akum. GBH 18V-20 2x5.0Ah	1,7J	286.70	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Perforators Akum. GBH 18V-20 2x5.0Ah	1,7J	286.70	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Slīpmašīna leņķa GWS 18-125	18v-9000min.	324.71	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Slīpmašīna leņķa GWS 18-125	18v-9000min.	324.71	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Slīpmašīna leņķa GWS 18-125	18v-9000min.	324.71	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Maisītājs Makita UT1200	960w	156.12	12	Nr.DZE-012146
07/12/2018	Generators SDMO Perform 4500 4.2kW	4,2kW	743.81	12	Nr.DZE-012146

07/12/2018	Kompresors Scheppach		145.38	12	Nr.DZE-012146
Kopā:			3166.24		
<u>2019. gadā</u>					
21/06/2019	Perforators Bosch GBH 12-52 D	1700w- 19j	872.07	12	Nr.DZE-012790
21/06/2019	Perforators Bosch GBH 12-52 D	1700w- 19j	872.07	12	Nr.DZE-012790
21/06/2019	Slīpmašīna leņķa Bosch GWS 18V-125 2x5.0Ah	18v-9000min.	340.00	12	Nr.DZE-012790
21/06/2019	Slīpmašīna leņķa Bosch GWS 18V-125 2x5.0Ah	18v-9000min.	340.00	12	Nr.DZE-012790
21/06/2019	Skrūvgriezis Makita DDF453 2x4.00Ah	18v- 42/27 NM.	207.03	12	Nr.DZE-012790
21/06/2019	Metināšanas aparāts Hugong Power Stic 200E		139.01	12	Nr.DZE-012790
21/06/2019	Komplekts Power press Rems ar uzgaļu		2081.00	12	Nr.DZE-012790
21/06/2019	Komplekts Power press Rems ar uzgaļu		2081.00	12	Nr.DZE-012790
05/08/2019	Lodāmurs KL 701 Kexing 16-63mm		157.00	12	Nr.DZE-013008
05/08/2019	Slīpmašīna lentas Makita 9911	650W	175.21	12	Nr.DZE-013009
20/08/2019	Vibroplāte Zipper ZI-RPE 60		518.18	12	Nr.DZE-013058
Kopā:			7782.57		

2020 gadā iegādāto elektroinstr. piegādātājs - SIA "MBT Group"

Iegādes datums	Nosaukums	Dzinēja jauda	Iegādes vērtība (bez PVN)	Garant. Periods mēn.	Dok. Nr.
28/01/2020	Slīpmašīna leņķa DGA506RTJ Makita	18v- 8500min.	351.00	24 mēneši	MBT200128-3
28/01/2020	Āmurs atskaldāmais HM1213C Makita	1510w-18,6j	675.00	24 mēneši	MBT200128-3
28/01/2020	Slīpmašīna leņķa DGA506RTJ Makita	18v- 8500min.	351.00	24 mēneši	MBT200128-2
28/01/2020	Akumulatora perforators DHR202RTJ	18v- 8500min.	351.00	24 mēneši	MBT200128-2
28/01/2020	Perforators DHR202RTJ Makita	18v- 2,0j.	351.00	24 mēneši	MBT200128-3
28/01/2020	Zāģis spēka EK7301 MAKITA	3,8kw	741.00	24 mēneši	MBT200128-4
04/02/2020	Perforators HR5202C Makita	1510w -20J	813.00	24 mēneši	MBT200204-6
04/02/2020	Perforators HR5202C Makita	1510w -20J	813.00	24 mēneši	MBT200204-4
04/02/2020	Perforators GBH 2-26F	830W-2,7J	173.00	24.mēneši	MBT200204-4
04/02/2020	Perforators GBH 2-26F	830W-2,7J	173.00	24.mēneši	MBT200204-4
04/02/2020	Leņķa slīpmašīna BOSH GWS 9-125	850W	53.00	24 mēneši	MBT200204-4
04/02/2020	Leņķa slīpmašīna BOSH GWS 9-125	850W	53.00	24 mēneši	MBT200204-4
04/02/2020	Leņķa slīpmašīna BOSH GWS 9-125	850W	53.00	24 mēneši	MBT200204-4
04/02/2020	Elektriskā divripu slīpmašīna/tecila GB602	250W-2850 min.	121.00	24 mēneši	MBT200204-5
30.01.2020	Leņķa slīpmašīna GA9020SF01	2100W	138.00	24 mēneši	MBT200130-6
30.01.2020	Akumulatora leņķa slīpmaš. DGA506Z		160.00	24 mēneši	MBT200130-6
30.01.2020	Lāzera tālmērs ADA Cube Basic		85.00	24 mēneši	MBT200130-6
30.01.2020	Akumulatora urbjma maš.DDF485RTJ		260.00	24 mēneši	MBT200130-6
30.01.2020	Akumulatora perforators DHR202Z		135.00	24 mēneši	MBT200130-6
04.02.2020	Leņķa slīpmašīna GA9020SF01		138.00	24mēneši	MBT200204-4
31.01.2020	Perforators GBH 2-26F		173.00	24mēneši	MBT200131-2
31.01.2020	Perforators GBH 2-26F		173.00	24mēneši	MBT200131-2
31.01.2020	Zobenzāģis JR3050T		124.00	24mēneši	MBT200131-2
31.01.2020	Leņķa slīpmašīna GA9020SF01		138.00	24mēneši	MBT200131-2

31.01.2020	Leņķa slīpmāšīna GA9020SF01		138.00	24mēneši	MBT200131-2
31.01.2020	Leņķa slīpmāšīna BOSH GWS 9-125		53.00	24mēneši	MBT200131-2
31.01.2020	Leņķa slīpmāšīna BOSH GWS 9-125		53.00	24mēneši	MBT200131-2
30.01.2020	Akumulatora urbjašīna DDF485 RTJ		260.00	24mēneši	MBT200130-5
30.01.2020	Akumulatora perforators DHR202Z		135.00	24mēneši	MBT200130-5
30.01.2020	Akumulatora leņķa slīpmaš. DGA506Z		160.00	24mēneši	MBT200130-5
30.01.2020	Akumulatora urbjašīna DDF485 Z		85.00	24mēneši	MBT200130-5
30.01.2020	GOL26DOpt.nivel.kompl.		260.00	24mēneši	MBT200130-5
28.01.2020	Zobenzāģis JR3050T		124.00	24mēneši	MBT200128-4
28.01.2020	Leņķa slīpmāšīna GWS 850C PROMO		53.00	24mēneši	MBT200128-4
28.01.2020	Akumulatora urbjašīna DDF485 RTJ		260.00	24mēneši	MBT200128-2
28.01.2020	Akumulatora urbjašīna DDF485 RTJ		260.00	24mēneši	MBT200128-2
28.01.2020	Slīpmāšīna leņķa DGA506RTJ Makita		351.00	24mēneši	MBT200128-2
28.01.2020	Leņķa slīpmāšīna GA9020SF		138.00	24mēneši	MBT200128-2
30.01.2020	Akumulatora urbjašīna DF347DWE		104.00	24mēneši	MBT200130-7
30.01.2020	Akumulatora urbjašīna DF347DWE		104.00	24mēneši	MBT200130-7
30.01.2020	Perforators GBH 2-26F		173.00	24mēneši	MBT200130-7
30.01.2020	Perforators GBH 2-26F		173.00	24mēneši	MBT200130-7
30.01.2020	Leņķa slīpmāšīna GWS 850C PROMO		53.00	24mēneši	MBT200130-7
10.02.2020	Bez eļļas kompressors 6L		97.00	24mēneši	MBT200210-3
28.02.2020	Rīpžāģis HS7611	1600W	110.00	24 mēneši	MBT200128-2
31.01.2020	Virzu kompressors 4kW PBN		969.92	24mēneši	MBT200131-1
31.01.2020	Pneimatiska triecienatslēga		251.40	24mēneši	MBT200131-1
Kopā:			10961.32		

Līguma nosacījumu realizācijas pārbaudē parādījās, ka realizēts instruments kopā 10961.32Eur. (Starpība nepārsniedz 10%).

Sakarā ar to ka 2018-2019.g par iepriekš iegādāto elektroinstrumentu no SIA „DIVI K” un SIA „SEDUMI” remontu tika samaksāts **3418.83** EUR, vai 34.18% no pasūtījuma prognozējamā apjoma (Grāmatvedības izziņa) tika izvēlēts pretendents ar 2 gadu garantiju.

Tas būtu lietderīgi, ja tiktu ievērots iepirkumu atklātums un piegādātāju brīvas konkurences princips.

Pārbaudot iepriekšējo elektro instrumentu iegādi tika konstatēts, ka iepirkumi no SIA „DIVI K” par summu 3135.47 EUR un SIA „DZELME”-7782.57 EUR tika veikti bez jebkāda konkursa vai cenu aptaujas.

SIA „MBT Group” cenas atšķiras no iepriekš iegādātā ar līdzīgu jaudu + -10%.

2019.gadā no SIA „DZELME D” tika iepirkti elektroinstrumenti par kopējo summu 7782.57 EUR arī neveicot cenu aptauju vai konkursu, kā to paredz Publisko iepirkumu likums un SIA „DDzKSU” IEPIRKUMU ORGANIZĒŠANAS KARTĪBA”

p.3.3 Kārtība attiecas uz šādiem iepirkumiem „...iepirkumiem, ja piegādes līgumu vai pakalpojumu līgumu līgumcena ir mazāka par 4000 eur bez PVN”.

Konstatēts: Zemsliedzīga iepirkumu procedūra neatbilst atklātības principiem.

3. Bērzu zaru slotu iepirkums ID.Nr.SIA DDzKSU-2019/386P

2019.gada 04.novembrī tika publicēts uzaicinājums ar piedāvājumu iesniegt dokumentus iepirkumam, iepirkuma identifikācijas numurs SIA DDzksu-2019/386P, par bērzu zaru slotu piegādi.

Paziņojums tika publicēts mājas lapā: www.ddzksu.lv. Rezultātā bija saņemti divi piedāvājumi no SIA "Depo DIY", reģ. Nr. 50003719281, un Zemnieku saimniecības "Bebri", reģ. Nr. 41501021890.

Nr.p.k	Uzņēmuma nosaukums	Cena par apjomu (1000 gab.) EUR bez PVN
1.	SIA Depo DIY	1051
2.	ZS Bebri	3500

2019.gada 12.novembrī tika pieņemts lēmums:

1.pārtraukt iepirkumu "Bērzu zaru slotu piegāde" ID Nr. SIA DDzKSU-2019/386P sakarā ar to, ka tehniskā specifikācija ir nekorekta un neatbilst dotās preces prasībām kā tādām.

2.publicēt paziņojumu par iepirkuma "Bērzu zaru slotu piegāde", identifikācijas Nr. SIA DDzKSU-2019/386P, pārtraukšanu SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" mājas lapā . Uzņēmums izraudzījās bērzu slotas, *noskaidrojot sētnieku viedokli par slotu parametriem.*

SIA "DDzKSU" iepirkuma ID Nr. SIA "DdzKSU-2019/386P" (turpmāk tekstā – Iepirkums) tehniskajā specifikācijā tika iekļauti bērzu slotu izmēru parametri, kas tika noskaidroti, veicot sētnieku mutisku aptauju 2019.gada septembrī un oktobrī. Pēc Iepirkuma izsludināšanas un pretendentu pieteikšanās SIA "DDzKSU" Namu apsaimniekošanas iecirkņos tika organizētas sapulces, kuru gaitā tika noskaidrots sētnieku viedoklis par saņemtajām slotām. Zemnieku saimniecība "Bebri" (turpmāk tekstā – ZS "Bebri") bija iesniegusi sētnieku vērtēšanai 8 dažāda izmēra slotu paraugus, bet SIA "Depo Diy" - tikai viena izmēra slotas paraugu.

ZS "Bebri" slotu paraugi bija kvalitatīvi sasiesti, zariņi nav pārkaltuši, sasiesto zaru apjoms slotā pietiekams.

SIA "Depo Diy" viens iesniegtais slotas paraugs bija slikti sasiests, ar pārkaltušiem un dažviet sapuvušiem zariem.

Rezultātā sētnieki izraudzījās ZS "Bebri" izgatavotās 2 (divu) veidu slotas.

2019. gada novembrī SIA "DDzKSU" iegādājās 1000 (viens tūkstotis) bērzu slotu sētnieku vajadzībām ziemas periodā.

Iepirkumi zemnieku saimniecībā „Bebri“ tika veikti sekojošā secībā:

Pavadzīmes Nr.	Datums	Daudzums, gab	Cena ,EUR Bez PVN	Summa,EUR bez PVN
BEB 190033	28.11.2019	250	2.89	722.5
BEB 190034	28.11.2019	250	2.89	722.5
BEB 190035	29.11.2019	250	2.89	722.5
BEB 190036	04.12.2019	250	2.89	722.5
Kopā		1000		2890

Laika periodā no 2017.gada līdz 2020.gadam slotas iegādes vidējā cena bija sekojoša:

Nosaukums	2017	2018	2019	2020
Slota/ielas (84161)	4.26	4.51	3.19	3.19
Slota/ar kātu/(80779)	4.38	4.51	3.51	3.3
Bērzu zaru slotas			2.89	

Konstatēts: sakarā ar to, ka tika veikta aptauja starp visiem darbiniekiem ar preču piemēru izvērtēšanu, izslēdzot visas pēc kvalitātes neatbilstošos variantus, firmas ar visaugstāko kvalitātes līmeni izvēle atbilst lietderīguma principiem un atbilst uzņēmuma interesēm.

4.Reprezentācijas preču piegāde SIA „DDzKSU” vajadzībām.

2019. gada 02.decembrī tika nosūtīts aicinājums piedalīties reprezentācijas preču piegādes cenu aptaujā.

Paziņojums netika publicēts mājas lapā: www.ddzksu.lv.

Cenu aptaujā piedalījušos pretendentu elektroniskās adreses tika iegūtas no interneta un telefonisko pārrunu rezultātā.

Piedāvājumā tika aprakstīts preces detalizēts apraksts, bet nebija minēts preču daudzums, kas varētu izsaukt neskaidrību pretendentiem finanšu piedāvājuma sagatavošanas laikā.

Bija saņemti trīs piedāvājumi no IK "Print Pro", reģ. Nr. 41503086586, SIA "PR-PRO", reģ. Nr. 41503076484 un SIA "Visaž", reģ. Nr. 41503043483.

Rezultātā 2019. gada 09.decembrī tika noslēgts līgums starp SIA "Daugavpils dzīvokļu un komunālās saimniecības uzņēmums" un SIA "PR-PRO Studija" par reprezentatīvo preču izgatavošanu, līguma kopējā summa EUR 9900.

No iepirkumā pieprasītajām 15 preču pozīcijām tikai 6 pozīcijas ir iekļautas noslēgtajā līgumā.

Rēķina Nr.	Datums	Daudzums, gab	Nosaukums un Cena ,EUR	Summa,EUR bez PVN
Pro-091219-1	09.12.2019	200	Krūzes apdruka- 9.00 Vizitkartes izgatavosana- 0.20	920
Pro-2313219-1	23.12.2019	300	Sienas kalendāru izgatavošana-8.00	2400
Pro-2313219-2	23.12.2019	100	Galda kalendāru izgatavošana-5.30	530
Pro-2313219-3	23.12.2019	300	Dienasgrāmatu 2020 izgatavošana-13.30	3990
Pro-271219-1	27.12.2019	100	Cepure ar nagu -7.90	790
Pro-250220-1	25.02.2020	50	Termosa apdruka-27.00	1350
Kopā		1050		9980.00

Laika periodā no 2018.gada līdz 2019.gadam sekojošu līgumu noslēgšanai par tipogrāfijas pakalpojumu un tipogrāfijas izstrādājumu iegādi cenu aptauja un iepirkuma procedūra netika veikta. Paziņojums arī netika publicēts mājas lapā: www.ddzksu.lv.

Līgums	Datums	Firmas nosaukums	Līguma priekšmets	Summa, EUR Bez PVN
13007,indekss2018/252	30.05.2018	SIA Print Plus	Tipogrāfiskie izstrādājumi	5000.00
13168,indekss2018/444	03.09.2018	SIA Print Plus	Ugunsdrošības instrukcijas	8418.00
13307,indekss2018/617	13.11.2018	SIA Print Plus	Termoss ar apdruku	2990.00
13358,indekss2018/667	07.12.2018	SIA Print Plus	Termoss ar apdruku	910
13574,indekss2019/211	12.04.2019	SIA Print Plus	Informācijas plāksnes	13793.55
13743,indekss2019/406	03.07.2019	SIA Print Plus	Tipogrāfiskie izstrādājumi	5000.00

Konstatēts: Zemsliedzīga iepirkumu procedūra neatbilst atklātības principiem.

5.Iepirkums „Masu informācijas līdzekļu pakalpojumu sniegšana” ID SIA DDzKSU-2019/096M.

2019.gada 04.decembrī tika uzsākta iepirkumu procedūra „Masu informācijas līdzekļu pakalpojumu sniegšana”.

11.decembrī iepirkumu komisija atvēra 6 piedāvājumus.

21.janvarī SIA „Gorod.lv” paziņoja, ka atsauc savu dalību iepirkumā „Masu informācijas līdzekļu pakalpojumu sniegšana” un neslēgs līgumu.

2020.gada 07.janvarī tika noslēgts pakalpojuma līgums ar SIA „DAUTKOM TV”.

Konstatēts: Parakstot līgums ar SIA „DAUTKOM TV” bez saskaņošanas ar kapitāla daļu turētāju SIA “DDzKSU” valdes loceklis pārkāpa likuma “Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā” p.11(3) – amatpersonai pildot valsts (pašvaldības) amatpersonas pienākumus ir aizliegts slēgt līgumus ar tās darījumu partneri (2 gadus pēc attiecību pārtraukšanas).

Tomēr jāņem vērā, ka nekādu naudas pārskaitījumu līguma ar SIA „DAUTKOM TV” pamatā nebija un pēc Revīzijas un audita nodaļas ieteikuma līgums tika pārtraukts.

Arī SIA „DAUTKOM TV” paziņoja par pakalpojuma līguma laušanu 2020.gada 18.martā, paziņojums Nr.191, vienpusējā kārtā.

Nekādas samaksas SIA „DAUTKOM TV” netika veiktas.

201619.04..SIA „DDzKSU” IEPIRKUMU ORGANIZĒŠANAS KARTĪBA” (izstrādātājs Ineta Leitāne) nav aprakstīta cenu aptaujas procedūra. Vecākais Iepirkumu speciālists Ineta Leitāne (no 01.05.2019. līdz 27.12.2019. Iepirkumu daļas vadītāja) no sākuma paskaidroja ka faktiski uzņēmums strādāja saskaņā ar augšminēto kārtību, kaut tā ir novecojusi. Pēc tam mainīja savu viedokli un paskaidroja ka „Neatkarīgi no tā, vai ir izstrādāta iepirkumu organizēšanas kārtība vai nav izstrādāta uzņēmumā (tā var arī nebūt) iepirkumi tiek veikti pamatojoties uz Publisko iepirkumu likumu un Latvijas Republikas Ministru kabineta noteikumiem”.

Publisko iepirkumu likums nenosaka cenu aptaujas procedūru.

Saskaņā ar Vecākā iepirkumu speciālista amata aprakstu, p.10.1.3., viņš koordinē publisko iepirkumu likuma nereglamentēto iepirkumu-cenu aptaujas organizēšanu.

Sakarā ar to ka Publisko iepirkumu likums un „DDzKSU” IEPIRKUMU ORGANIZĒŠANAS KARTĪBA” nenosaka cenu aptaujas procedūru, visas cenu aptaujas notika pēc Vecākā iepirkumu speciālista atbildības.

Cenu aptauju reģistrācijas žurnālos par 2018-2020 nav reģistrēti daudzi iepirkumi:

2019.gadā:

SIA "DZELME D", SIA „PRINT PLUSŠ”, SIA „PALĪGS UN KO”, SIA "TERMES", SIA "Aircom plus" utt. 2018.gada 14.decembrī tika reģistrētas cenu aptaujas 2018/421P „Ieejas un pagrabā metāla durvju bloku izgatavošana un uzstādīšana...” 2018/420P „PVC logu bloku ar ieliktniem uzstādīšana....” . Bet lēmuma pieņemšanas datums 14.08.2019.g.

Nepamatoti ilgs laiks lēmumu pieņemšanai, jo par šo laiku mainījās cenas.

Līgums ar SIA "NICOM"(2018/420P) pēc 2018.gadā veiktās cenu aptaujas tika noslēgts TIKAI 02.01.2020.g.

Budžeta pietādīšanas kavēšanas iemesli kapitāla turētājam.

Saskaņā ar SIA "DDzKSU" izpilddirektora amata aprakstu „**9.punkts. Amata mērķis**" par budžeta izstrādi un to izpildi ir atbildīgs uzņēmuma izpilddirektors.

Pamatojoties uz augšminēto SIA „DDzKSU” 2020.gada budžeta sastādīšana ir izpilddirektores I.Jakovļevas kompetence.

Iknedēļas plānošanas sapulcē, uzreiz pēc pieņemšanas darbā, viņai tika nozīmēts datums (2020.gada 14.februāris) līdz kuram viņai bija jāizstrādā un jāiesniedz budžeta plānu kapitaluzraudzības daļai. 2020.gada 26.februārī darba attiecības ar I.Jakovļevu bija pārtraukti līdz pārbaudes laika izbeigšanas, jo viņa nepildīja savus darba pienākumus un nav veikusi nekādu darbu 2020.gada budžeta izstrādei.

I.Jakovļeva atsākas sniegt paskaidrojumus vadībai sakarā ar ko budžets netika izstrādāts noteiktajā laikā. 2020.gada budžetu izstrādāja galvenā grāmatvedē kopā ar galveno ekonomisti.

Pārbaudes gaitā konstatēts:

1. Atteikšanās publicēt zemsliedzņa iepirkumu aicinājumus uzņēmuma mājās lapā, iespējams, samazināja pretendentu skaitu un samazina iepirkumu atklātumu.
2. Pirms zemsliedzņa līguma parakstīšanas ne vienmēr pārbaudīta pretendenta nodokļu parāda esamība.
3. Tiek parakstīts līgums ar SIA "Dautkom" - valdes locekļa darījumu partneri, bez saskaņošanas ar kapitāla daļu turētāju.
4. Nav izstrādāti cenu aptaujas procedūru noteikumi.
5. SIA „DDzKSU” IEPIRKUMU ORGANIZĒŠANAS KARTĪBA” neatbilst pēdējiem Publisko iepirkumu likuma grozījumiem.

Secinājumi:

1. Valdes loceklis pārkāpa likuma “Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā” p.11(3) – amatpersonai pildot valsts (pašvaldības) amatpersonas pienākumus ir aizliegts slēgt līgumus ar tās darījumu partneri (2 gadus pēc attiecību pārtraukšanas).

2. Veicot zemsliedzīga iepirkumu procedūras uzņēmuma vadība neievēroja Publisko iepirkumu likuma principus:

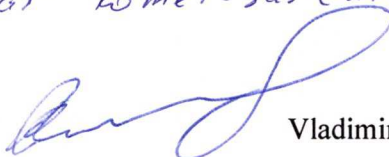
- iepirkumu atklātumu;
- piegādātāju brīvu konkurenci, kā arī vienlīdzīgu un taisnīgu attieksmi pret tiem;
- pasūtītāja līdzekļu efektīvu izmantošanu, maksimāli samazinot tā risku.

Ieteikumi:

1. Apspriet atrastos trūkumus kolektīvā.
2. Izstrādāt uzņēmuma zemsliedzīga iepirkumu nolikumu ņemot vērā caurskatāmības, vienlīdzības un atbilstības principus.
3. Kapitāla daļas turētājam novērtēt uzņēmuma vadības rīcību, sakarā ar konstatētajiem trūkumiem.
4. Pārstrādāt „Nolikumu par grāmatvedības organizēšanu un kārtošānu” atbilstoši likumam „Par grāmatvedību” un „Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likumam”
5. Valdes loceklim 15 darba dienu laikā piestādīt Revīziju un audita nodaļai rīcības plānu par trūkumu novēršanu.

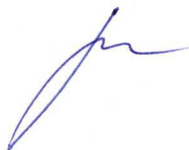
Es, Sergejs Fridmans, līdz 2018. septembrim biju darba tiesiskās attiecības, ka darbinieks ar SIA „Dzīvnieki TV”, bez paraksta tiesīlam. Līdz ar ko uzskatu, ka likuma „Par interešu konflikta novēršanu valsts amatpersonu darbībā” p. 11(3) neattiecas uz mani, jo tur ir norādīts par komercsabiedrības locekļiem.

Daugavpils pilsētas domes
Revīziju un audita nodaļas
vadītājs



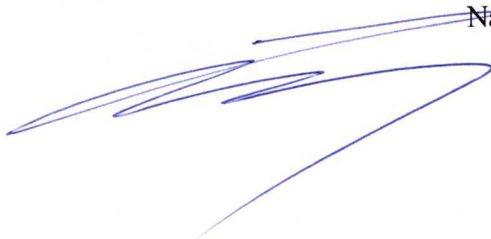
Vladimirs Pjankovskis

Daugavpils pilsētas domes
Revīziju un audita nodaļas
revidente



Nina Pozņaka

Daugavpils pilsētas domes
Revīziju un audita nodaļas
Revidente



Natalija Selivanova-Fjodorova

Iepazīnos

SIA „DDZKSU”
valdes loceklis
Sergejs Fridmans

2020. 03. 04.

11.pants. Administratīvo aktu izdošanas, uzraudzības, kontroles, izziņas vai sodīšanas funkciju veikšanas un līgumu slēgšanas ierobežojumi

(1) Valsts amatpersonai ir aizliegts, pildot valsts amatpersonas pienākumus, sagatavot vai izdot administratīvos aktus, veikt uzraudzības, kontroles, izziņas vai sodīšanas funkcijas, slēgt līgumus vai veikt citas darbības, kurās šī valsts amatpersona, tās radnieki vai darījumu partneri ir personiski vai mantiski ieinteresēti.

(2) Valsts amatpersona nedrīkst izdot administratīvos aktus, veikt uzraudzības, kontroles, izziņas vai sodīšanas funkcijas, slēgt līgumus vai veikt citas darbības attiecībā uz saviem darījumu partneriem arī divus gadus pēc līgumisko attiecību izbeigšanās.

(3) Personai, kura pirms stāšanās valsts amatpersonas amatā ir bijusi komercsabiedrības pārraudzības institūcijas, izpildinstitūcijas vai kontroles institūcijas loceklis, pēc tam, kad tā kļuvusi par valsts amatpersonu un izbeigusi darbu vai citas civiltiesiskās attiecības ar komercsabiedrību, vēl divus gadus ir aizliegts izdot administratīvos aktus, kas skar attiecīgās komercsabiedrības darbību.