



LATVIJAS REPUBLIKA
LUDZAS NOVADA PAŠVALDĪBA

Reģistrācijas Nr. 90000017453, Raiņa ielā 16, Ludzā, Ludzas novadā, LV-5701
Tālrunis 65707400, e-pasts: pasts@ludzasnovads.lv

LĒMUMS

Ludzā

2026. gada 25. februārī

Nr. 163

(protokols Nr.2, 66.§)

Par grozījumu 2023. gada 27. decembra Ludzas novada pašvaldības noteikumos Nr. 4/2023 “Iekšējā audita plānošanas un veikšanas kārtība Ludzas novada pašvaldībā”

Lai nodrošinātu labu un efektīvu iekšējā audita ieteikumu ieviešanas grafika īstenošanu, Ludzas novada pašvaldības dome nolēmj:

1. Veikt grozījumu 2023. gada 27. decembra Ludzas novada pašvaldības noteikumos Nr. 4/2023 “Iekšējā audita plānošanas un veikšanas kārtība Ludzas novada pašvaldībā” un izteikt 51., 52. un 53. punktu šādā redakcijā:

- “51. Pēc saskaņojuma saņemšanas par ieteikumu ieviešanas grafika projektu vai gadījumā, ja ieteikumu ieviešanas grafika projekts netiek saskaņots, iekšējais auditors iesniedz iekšējā audita ziņojuma projektu un ieteikumu ieviešanas grafika projektu apstiprināšanai Pašvaldības domes priekšsēdētājam.
- 52. Pašvaldības domes priekšsēdētājs rezolūcijas veidā apstiprina iekšējā audita ieteikumu ieviešanas grafika projektu. Iekšējā audita ieteikumu ieviešanas grafika tālāko virzību kontrolē Pašvaldības izpilddirektors..
- 53. Pēc iekšējā audita ieteikumu ieviešanas grafika apstiprināšanas iekšējā audita ziņojums un ieteikumu ieviešanas grafiks tiek uzskatīts par pabeigtiem un:
 - 53.1. iekšējais auditors veic iekšējā audita dokumentu sakārtošanu atbilstoši iekšējā audita posmiem “Plānošanas posms”, “Pārbaudes posms”, “Noslēguma posms” (visi iekšējā audita darba dokumenti tiek saglabāti Pašvaldības koplietošanas mapē);
 - 53.2. iekšējais auditors lūdz sistēmas vadītāju vai citu Pašvaldības darbinieku sniegt atsauksmes par iekšējā auditora darbu un iekšējā audita “pievienoto vērtību” (Noteikumu 15.pielikums);
 - 53.3. Pašvaldības izpilddirektors organizē iekšējā audita ieteikumu reģistra papildināšanu (Noteikumu 16.pielikums, kas tiek glabāts Pašvaldības koplietošanas mapē).”.

2. Lēmums stājas spēkā 2026. gada 1. martā.

3. Kontroli par lēmuma izpildi veikt Ludzas novada pašvaldības izpilddirektoram S.Jakovļevam.

Domes priekšsēdētājs

Edgars Mekšs