

Iekšējā audita un kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļas darbības 2021. gada pārskats

No 2021. gada jūlija Rēzeknes novada pašvaldības Centrālajā pārvaldē (iepriekš – Centrālā administrācija) ir izveidota Iekšējā audita un kapitālsabiedrību pārvaldības nodaļa, kuras sastāvā ir divi iekšējie auditori (2021. gadā pienākumus pildīja viens auditors) un finanšu analītiķis (pilda pienākumus no 2022. gada janvāra). Līdz tam iekšējie auditori bija pašvaldības Centrālās administrācijas sastāvā ārpus tās struktūrvienībām.

2021. gadā sadarbībā ar Valsts kontroli ir veikta atbilstības revīzija “Noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas novēršanas likuma un Starptautisko un Latvijas Republikas nacionālo sankciju likuma prasību ievērošana publiskajā sektorā” pašvaldības Centrālajā administrācijā. Revīzijā ir pārbaudīti galvenokārt tādi jautājumi kā noziedzīgi iegūtu līdzekļu legalizācijas un terorisma un proliferācijas finansēšanas risku pārvaldība un sankciju risku pārvaldība darījumos ar nevalstiskajām organizācijām, publiskajos iepirkumos, darījumos ar nekustamajiem īpašumiem un projektos, tajā skaitā ar ārvalstu fiziskajām un juridiskajām personām.

Pašvaldības vadības uzdevumā ir veiktas arī divas amatpersonu un darbinieku rīcības likumības un lietderības pārbaudes divās pašvaldības iestādēs.

Pārskata periodā ir turpināta jau veiktajās pārbaudēs un iekšējā auditā sniegto ieteikumu ieviešanas uzraudzība sešās pašvaldības iestādēs un 14 to struktūrvienībās. Uzraudzība ir veikta galvenokārt tādos jautājumos kā tirgus izpēšu un publisko iepirkumu veikšana, līgumu slēgšana, degvielas iegāde un norakstīšana, autotransporta izmantošana un personāla vadība.

2021. gadā ir sniegtas 24 konsultācijas pašvaldības amatpersonām un darbiniekiem. Konsultācijas ir sniegtas galvenokārt tādos jautājumos kā iekšējā kontrole, korupcijas un interešu konflikta novēršana, sankciju risku pārvaldība, tirgus izpēšu un publisko iepirkumu veikšana un līgumu slēgšana.

Tā kā iekšējie auditori ir pašvaldības atbildīgās personas trauksmes celšanas jautājumos, pārskata periodā ir izskatīts viens iesniegums, kas noformēts kā trauksmes cēlēja ziņojums, kas tomēr nav atzīts par trauksmes cēlēja ziņojumu. Iesniegums ir iesniegts pašvaldībā kā kompetentajā institūcijā.

2022. gadā pašvaldības iekšējā audita sistēmas attīstība ir saistīta galvenokārt ar tās iestāžu un kapitālsabiedrību iekšējās kontroles sistēmas uzraudzības stiprināšanu un iekšējo auditoru darba organizācijas pilnveidošanu, savukārt pašvaldības kapitāla daļu un kapitālsabiedrību pārvaldības attīstība – ar pašvaldības līdzdalības tās kapitālsabiedrībās pārvērtēšanu un pašvaldības kapitālsabiedrību turpmākās darbības plānošanu.

2023. gada 1. martā

Nodaļas vadītājs

O. Vasiļjevs