



VALSTS KONTROLE
Revīzijas un metodoloģijas departaments

Skanstes iela 50, Rīga, LV-1013; tālr. 67017500; 67017504; e-pasts: pasts@lrvk.gov.lv

Rīgā

06.12.2023. Nr. 2.4.1-34/2023/IET/61

Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības ziņošanas par ieteikumu ieviešanu laika grafiks revīzijas lietā Nr. 2.4.1-34/2023
(starpziņojums “**Vai Rēzeknes budžeta un finanšu vadība ir atbilstoša normatīvajos aktos noteiktajam**”)

Nr. p.k.	Valsts kontroles ieteikumi	Ieteikums ar kvantificējamu ietekmi (Finanšu ietekme / Ieguvums iedzīvotājiem / Ekonomiskā ietekme)	Termiņš, kādā Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība rakstveidā ziņo par ieteikumu ieviešanu	Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības plānotās darbības ieteikuma ieviešanai
1.	Lai veicinātu Finanšu komitejas plašāku iesaisti pašvaldības budžeta izstrādes procesā un visiem komitejas deputātiem nodrošinātu vienlīdzīgi pilnīgu informāciju par pašvaldības institūciju budžeta pieprasījumiem un to vajadzībām, Rēzeknei izvērtēt Budžeta noteikumos ¹ noteikto budžeta izstrādes kārtību, līdzsvarojot Budžeta vadības grupas un Finanšu komitejas kompetenci budžeta izstrādes procesā.	Nav identificēta kvantificējama ietekme	31.01.2024.	Tiks pārskatīti un veikti grozījumi Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības 10.11.2022. iekšējos noteikumos „ <i>Par budžeta un kapitālinvestīciju programmas procesu Rēzeknes valstspilsētas pašvaldībā</i> ”, t.sk.: - pārskatīta Finanšu un budžeta komitejas kompetence budžeta sastādīšanas procesā, līdzsvarojot budžeta vadības grupas un Finanšu komitejas kompetenci budžeta izstrādes procesā; - konkretizēta budžeta tāmju iesniegšanas procedūra, nosakot konkrētāku kārtību budžeta pieprasījumu sagatavošanai, iesniegšanai, tāmju nosūtīšanai vadības grupai un domes deputātiem, nosakot konkrētus izpildes termiņus katrā procesa stadijā; - izveidota vienota IT vietne/saite domes iekšējā portālā vai iekšējā grāmatvedības sistēmā OZOLS, vai iekšējā dokumentu pārvaldības sistēmā NAMEJS, budžeta projekta sagatavošanas procesa izstrādes realizācijai.
2.	Lai pilnveidotu budžeta un finanšu vadības sistēmas pārvaldību un nodrošinātu finanšu procesu caurskatāmību, Rēzeknes valstspilsētas pašvaldībai izvērtēt iespēju veikt pašvaldības	Iespējama finanšu ietekme (izdevumu samazinājums grāmatvedības	01.04.2024. (starptermiņš ziņošanai par detalizētu darbību plānu un ieteikuma	Detalizēts darbību plāns ieteikumu ieviešanai tiks noteikts līdz 01.04.2024.

Nr. p.k.	Valsts kontroles ieteikumi	Ieteikums ar kvantificējamu ietekmi (Finanšu ietekme / Ieguvums iedzīvotājiem / Ekonomiskā ietekme)	Termiņš, kādā Rēzeknes valstspilsētas pašvaldība rakstveidā ziņo par ieteikumu ieviešanu	Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības plānotās darbības ieteikuma ieviešanai
	grāmatvedības funkcijas centralizāciju.	funkcijas nodrošināšanai pēc šī funkcijas centralizācijas)	ieviešanas termiņu)	
3.	Lai nodrošināt patiesas, salīdzināmas, savlaicīgas, nozīmīgas, saprotamas un pilnīgas informācijas uzrādīšanu pašvaldības konsolidētajos mēneša, ceturkšņa un gada pārskatos, pašvaldībai pilnveidot grāmatvedības kontroli, proti, izvērtēt uzskaites procesus un to trūkumus, identificēt neatbilstību rašanās iemeslus, ieviešot kontroles pasākumus, tajā skaitā, nosakot par procesiem atbildīgās personas un šo personu tiesību, pienākumu un atbildības apjomu.	Nav identificēta kvantificējama ietekme	01.04.2024.	Tiks pārskatīti un veikti grozījumi Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības 17.01.2019. apstiprinātajā „Grāmatvedības uzskaites kārtībā” un 02.01.2020. apstiprinātajā „Mēneša pārskatu sagatavošanas un iesniegšanas kārtībā”, pastiprinot un paplašinot grāmatvedības kontroles funkciju. Tiks izstrādāta vienota kārtība finanšu dokumentu reģistrācijas un uzskaites nodrošināšanai. Tiks pārskatīti un veikti grozījumi Rēzeknes valstspilsētas pašvaldības 12.04.2020. “Inventarizācijas noteikumos”, paredzot caurskatāmu, vienotu un uz kontroles nodrošināšanu orientētu inventarizācijas procedūru.

Sektora vadītāja p.i.

Irita Kornete-Līva

Departamenta direktore

Ilze Bādere

ŠIS DOKUMENTS IR ELEKTRONISKI
PARAKSTĪTS AR DROŠU ELEKTRONISKO
PARAKSTU UN SATUR LAIKA ZĪMOGU

Kornete-Līva 67017595
Irita.Kornete-Liva@lrvk.gov.lv

¹ Rēzeknes domes 10.11.2022. lēmums Nr.629 “Par noteikumu “Par budžeta un kapitālinvestīciju programmas procesu Rēzeknes valstspilsētas pašvaldībā” apstiprināšanu” (protokols Nr.53, 7.punkts).