



LATVIJAS REPUBLIKA
LUDZAS NOVADA PAŠVALDĪBA

Reģistrācijas Nr.90000017453, Raiņa iela 16, Ludza, Ludzas novads, LV-5701

Tālrunis (+371) 65707400, e-pasts: pasts@ludzasnovads.lv

Ludzā

APSTIPRINĀTS

ar Ludzas novada pašvaldības domes
27.12.2023. sēdes lēmumu Nr.838
(protokols Nr.17, 9.§)

**Ludzas novada pašvaldības Iekšējā audita ilgtermiņa plāns
no 2024. gada līdz 2028. gadam**

*Izdots saskaņā ar Iekšējā audita plānošanas
un veikšanas kārtību Ludzas novada
pašvaldībā*

Mērķis

Ludzas novada pašvaldības (turpmāk – Pašvaldība) Iekšējā audita ilgtermiņa plāna mērķis ir:

- noteikt iekšējā audita vidi jeb visu iekšējā audita darba apjomā iekļauto auditējamo sistēmu kopumu;
- noteikt auditējamo sistēmu prioritātes un riska pakāpi, uz tā pamata izstrādājot pārlicības karti, lai nodrošinātu caurskatāmu iekšējā audita darbību un veicinātu Pašvaldības darbinieku izpratni par iekšējā audita darbības prioritātēm piecu gadu periodam;
- identificēt iekšējam auditam nepieciešamos resursus pārlicības sniegšanai par Pašvaldības iekšējās kontroles sistēmas darbību un efektivitāti;
- noteikt iekšējā auditora sasniedzamos rādītājus Iekšējā audita ilgtermiņa plāna darbības periodā.

Iekšējā audita vide

Pašvaldības iekšējā audita vide ir iedalīta divās grupās (pamatdarbības sistēmas, kā arī vadības un atbalsta sistēmas) un sastāv no 29 sistēmām (skatīt 1.attēlu).

Pamatdarbības sistēmas, kā arī vadības un atbalsta sistēmas noteiktas atbilstoši Pašvaldību likumā noteiktajām autonomajām funkcijām, kā arī pamatojoties uz Pašvaldības iestāžu, kapitālsabiedrību un komisiju nolikumos, reglamentos, pārskatos un citos dokumentos noteiktajiem uzdevumiem.

Sistēma iekšējā audita izpratnē ir savstarpēji saistītu elementu kopums (struktūra, atbildība, procesi un līdzekļi), kas mijiedarbojas, lai sasniegtu vienotu mērķi.

Iekšējā audita vide (sistēmas un atbildīgās personas)

PAMATDARBĪBAS SISTĒMAS				
Komunālo pakalpojumu nodrošināšana	Pašvaldības teritoriju un nekustamā īpašuma pārvaldība un apsaimniekošana	Pašvaldības ceļu pārvaldība un apsaimniekošana	Izglītības nodrošināšana	Kultūras procesu nodrošināšana
Izpilddirektors, Kārsavas pilsētas pārvaldes vadītājs, Zilupes pilsētas pārvaldes vadītājs	Nekustamā īpašuma pārvaldības nodaļas vadītājs	Nekustamā īpašuma pārvaldības nodaļas vadītājs	Ludzas novada Izglītības pārvaldes vadītājs	Ludzas novada Kultūras centra vadītājs
Sporta attīstības veicināšana un pasākumu organizēšana	Sociālās palīdzības un pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	Bērnu un aizgādībā esošo personu tiesību un interešu aizsardzības īstenošana	Uzņēmējdarbības veicināšana pašvaldībā	Sabiedriskās kārtības nodrošināšana
Ludzas novada Sporta skolas sporta speciālists	Ludzas novada Sociālā dienesta vadītājs	Ludzas novada Bāriņtiesas priekšsēdētājs	Attīstības un plānošanas nodaļas vadītājs	Ludzas novada pašvaldības policijas priekšnieks
Pašvaldības teritorijas plānošana	Būvniecības procesa nodrošināšana	Personas statusa reģistrēšanas nodrošināšana	Bibliotēku darbības nodrošināšana	Klientu apkalpošana, pakalpojumu sniegšana
Nekustamā īpašuma pārvaldības nodaļas vadītājs	Ludzas novada Būvvaldes vadītājs	Dzimisarakstu nodaļas vadītājs	Ludzas novada bibliotēkas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs
Tūrisma veicināšana	Kultūras materiālo vērtību pārvaldība			
Ludzas novada Tūrisma centra vadītājs	Ludzas Novadpētniecības muzeja vadītājs			
VADĪBAS UN ATBALSTA SISTĒMAS				
Pašvaldības attīstības vadība	Investīciju projektu vadība	Finanšu vadība un finanšu pārskatu sagatavošana	Grāmatvedības uzskaitē	Juridiskais atbalsts
Attīstības un plānošanas nodaļas vadītājs	Attīstības un plānošanas nodaļas vadītājs	Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītājs	Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītājs	Juridiskās nodaļas vadītājs
Iepirkumu organizēšana	Personāla vadība	Informācijas tehnoloģiju pārvaldība	Sabiedrisko attiecību vadība, komunikācija	Dokumentu un arhīva pārvaldība
Juridiskās nodaļas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs	Informācijas tehnoloģiju nodaļas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs
Saimnieciskā nodrošinājuma un autotransporta pārvaldība	Izglītības kvalitātes vadība un pārraudzība			
Administratīvās nodaļas vadītājs	Ludzas novada Izglītības pārvaldes vadītājs			
*Sistēma - savstarpēji saistītu elementu (struktūra, atbildība, procesi un līdzekļi) kopums, kas mijiedarbojas, lai sasniegtu vienotu mērķi.				

Lai iekšējais auditors, tāpat arī Pašvaldības darbinieki gūtu sākotnējo priekšstatu par iekšējā audita vidē ietverto sistēmu tvērumu un vērtējamo jautājumu loku, visām sistēmām ir izstrādāti apraksti (skatīt [1.pielikumu](#) "Iekšējā audita vidē ietverto auditējamo sistēmu apraksti"), nosakot:

- katras sistēmas mērķi – kāpēc sistēma ir izveidota un pastāv;
- katras sistēmas vadītāju – kurš ir galvenais atbildīgais par sistēmas mērķa sasniegšanu;

- iesaistītās struktūrvienības – kuras Pašvaldības iestādes, kapitālsabiedrības un komisijas ir iesaistītas sistēmas mērķa sasniegšanā;
- katras sistēmas nozīmīgākos procesus – kādi ir galvenie (nozīmīgākie) procesi, kuri veicina sistēmas mērķa sasniegšanu.

Auditējamo sistēmu apraksti ir saskaņoti ar sistēmu vadītājiem, bet tie var tikt precizēti vai papildināti pēc iekšējā audita veikšanas attiecīgajā sistēmā.

Auditējamo sistēmu prioritātes un pārliecības karte

Pašvaldības iekšējā audita vidē ietvertajām sistēmām (skatīt 1.attēlu) ir veikts novērtējums pēc riska faktoriem¹, ar mērķi noteikt auditu veikšanas prioritātes un auditējamo sistēmu riska pakāpi (augsta, vidēja vai zema).

Veiktā novērtējuma rezultātā ir identificētas 6 sistēmas ar augstu riska pakāpi, 8 – ar vidēju, savukārt 15 – ar zemu, tāpat sistēmas sarindotas prioritārā secībā atkarībā no novērtējuma rezultātiem. Novērtējuma rezultāti ir apkopoti pārliecības kartē, norādot laika grafiku pieciem gadiem (skatīt [2.pielikumu](#) “Pārliecības karte”). Rezultātu apkopošanas laikā ir ņemts vērā, vai sistēma iepriekš ir auditēta.

Iekšējam auditam nepieciešamo resursu raksturojums

Lai pašvaldības iekšējā audita vidē ietvertās sistēmas varētu tikt izauditētas ilgtermiņa plāna darbības periodā, t.i., piecos gados ir nepieciešamas 1400 darba dienas (skatīt 1.tabulu), savukārt gadā - 280 darba dienas.

Vienai slodzei (pilna laika iekšējam auditoram) pieejamo darba dienu skaits gadā ir ~220 darba dienas. Lai piecos gados tiktu izauditētas visas pašvaldības iekšējā audita vidē ietvertās sistēmas ir nepieciešami divi iekšējie auditori.

1.tabula

Nepieciešamais iekšējā audita resurss Iekšējā audita ilgtermiņa plāna periodā, t.i., piecos gados

Sistēmu skaits pēc riska pakāpēm		Nepieciešamo darba dienu skaits sistēmu auditēšanai	
Augsta	6	5 lieli auditi (5 x 60 darba dienas) + 1 mazs audits (40 darba dienas) = 340	340
Vidēja	8	3 lieli auditi (3 x 60 darba dienas) + 3 vidēji auditi (3 x 50 darba dienas) + 2 mazi auditi (2 x 40 darba dienas) = 410	410
Zema	15	5 vidēji auditi (5 x 50 darba dienas) + 10 mazi auditi (10 x 40 darba dienas) = 650	650
Nepieciešamo darba dienu skaits kopā (piecos gados)			1400

¹ Riska faktoru vērtēšanas metodiku nosaka Pašvaldības Iekšējā audita plānošanas un veikšanas kārtība.

Sasniedzamie rādītāji

Iekšējā audita ilgtermiņa plāna darbības periodā iekšējam auditoram ir izvirzīti trīs sniedzamie rādītāji, lai:

- nodrošinātu termiņu ievērošanu iekšējo auditu veikšanā;
- novērtētu iekšējā auditora veikumu un gūtu pārliecību par iekšējā audita nepieciešamību un pievienoto vērtību Pašvaldībai (skatīt 2.tabulu).

2.tabula

Sasniedzamie rādītāji

Sasniedzamais rādītājs	Sasniedzamais rezultāts	Pieļaujamā novirze	Informācijas avots
Iekšējā audita gada plāna izpilde (%)	100 %	-10 %	Iekšējā audita gada plāns kārtējam gadam
Iekšējie auditi pabeigti laikā, t.i., iekšējā audita ziņojums sagatavots atbilstoši grafikā noteiktajam termiņam (%)	100 %	-10 %	Iekšējā audita posmu plānotais izpildes grafiks
Auditējamās sistēmas vadītāja vērtējums par iekšējā auditora darbu un iekšējā audita pievienoto vērtību (vērtējums 1-5 punkti)	4	-	Katra audita noslēgumā auditējamās sistēmas vadītājam tiks lūgts novērtēt auditora darbu, kā arī veiktā audita nozīmību

Ludzas novada pašvaldības
domes priekšsēdētājs

Edgars Mekšs

Iekšējā audita vidē ietverto auditējamo sistēmu apraksti

Pamatdarbības sistēmas

Sistēmas nosaukums	Komunālo pakalpojumu nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Organizēt un sniegt iedzīvotājiem ūdenssaimniecības, siltumapgādes un sadzīves atkritumu apsaimniekošanas pakalpojumus
Sistēmas vadītājs	Izpilddirektors ² , Kārsavas pilsētas pārvaldes vadītājs, Zilupes pilsētas pārvaldes vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas pilsētu un pagastu pārvaldes, SIA “Kārsavas namsaimnieks” ³ , SIA “ALAAS” ⁴ , SIA “Ludzas apsaimniekotājs”, SIA “Zilupes LTD” (ar 01.01.2024. plānots SIA “Ludzas apsaimniekotājs” un SIA “Zilupes LTD” apvienošanas process)
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none">- Ūdensapgādes un kanalizācijas pakalpojumu pieejamības nodrošināšana.- Siltumenerģijas ražošana un piegāde, nepārtraukta pakalpojuma sniegšana ēku, būvju apsildei, ventilācijai un karstā ūdens sagatavošanai.- Siltumapgādes infrastruktūras un tehnoloģiskā aprīkojuma uzturēšana, apkalpošana, atjaunošana, rekonstrukcija un pilnveidošana.- Sadzīves atkritumu savākšana un pārvadāšana.- Virsuzraudzības veikšana par mērķiem un sasniedzamajiem rādītājiem.

Sistēmas nosaukums	Pašvaldības teritoriju un nekustamā īpašuma pārvaldība un apsaimniekošana
Sistēmas mērķis	Gādāt par pašvaldības administratīvās teritorijas un nekustamā īpašuma uzturēšanu un apsaimniekošanu
Sistēmas vadītājs	Nekustamā īpašuma pārvaldības nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas pilsētu un pagastu pārvaldes, SIA “Kārsavas namsaimnieks” ⁵ , SIA “Ludzas apsaimniekotājās”, SIA “Zilupes LTD”, Nekustamo īpašumu komisija, Pašvaldības īpašuma privatizācijas komisija, Pašvaldības īpašuma atsavināšanas komisija, Dzīvokļu komisija

² Sistēmas vadītājs par Ludzas pilsētu.

³ Ar kapitālsabiedrību ir noslēgt deleģēšanas līgums.

⁴ Ar kapitālsabiedrību ir noslēgt deleģēšanas līgums.

⁵ Ar kapitālsabiedrību ir noslēgts deleģēšanas līgums.

Sistēmas nosaukums	Pašvaldības teritoriju un nekustamā īpašuma pārvaldība un apsaimniekošana
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Pašvaldībai esošo ēku, būvju uzturēšanas un apsaimniekošanas organizēšana un kontrolēšana. - Pašvaldības kapsētu darbību organizēšana. - Pašvaldības īpašumu un tiesisko valdījumu apzināšana, uzskaitīšana, pārraudzība un apsaimniekošana. - Pašvaldības domes ēku tehnisko stāvokļu kontrole. - Pašvaldības īpašumu atsavināšanas un izsoļu pārvaldība. - Nomas un īres līgumu uzraudzība. - Zemes ierīcības projektu priekšlikumu izstrāde pašvaldības nekustamajos īpašumos. - Nekustamo īpašumu sadalīšanas, apvienošanas, lietošanas mērķu noteikšana. - Izziņu, dokumentācijas sagatavošana kompetences jomā. - Atļauju izsniegšana kompetences jomā.

Sistēmas nosaukums	Pašvaldības ceļu pārvaldība un apsaimniekošana
Sistēmas mērķis	Gādāt par pašvaldības administratīvās ceļu uzturēšanu un apsaimniekošanu
Sistēmas vadītājs	Nekustamā īpašuma pārvaldības nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas pilsētu un pagastu pārvaldes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Pašvaldības īpašumā esošo ceļu uzturēšanas koordinēšana un pārvaldība (finansējuma racionāla plānošana, izpildīto darbu kvalitātes un apjoma pārbaude u.c). - Pašvaldības ceļu un ielu inventarizācijas organizēšana, reģistrācija un uzskaitē. - Ielu un ceļu teritorijas būvdarbu tehnisko noteikumu sagatavošana un izsniegšana. - Izziņu, dokumentācijas sagatavošana kompetences jomā.

Sistēmas nosaukums	Izglītības nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt izglītības programmu kvalitatīvu īstenošanu un atbalstu izglītojamajiem un pedagogiem
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Izglītības pārvaldes vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Vidusskolas - Ludzas pilsētas vidusskola, Ludzas 2. vidusskola, Kārsavas vidusskola, Zilupes vidusskola, Cīblas vidusskola.

Sistēmas nosaukums	Izglītības nodrošināšana
	<p><u>Pamatskolas</u> - Pildas pamatskola. Mērdzenes pamatskola, Ludzas Mūzikas pamatskola.</p> <p><u>Pirmsskolas izglītības iestādes</u> - Ludzas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Namiņš", Ludzas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Pasaciņa", Ludzas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Rūķītis", Istras pagasta pirmsskolas izglītības iestāde, Briģu pagasta pirmsskolas izglītības iestāde, Blontu pagasta pirmsskolas izglītības iestāde, Zilupes pirmsskolas izglītības iestāde, Kārsavas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Taurenītis", Malnavas pagasta pirmsskolas izglītības iestāde "Sienāzītis", Mežvidu pagasta pirmsskolas izglītības iestāde "Saulīte".</p> <p><u>Profesionālās ievirzes izglītības iestādes</u> - Ludzas novada Sporta skola, J.Soikāna Ludzas mākslas skola, Zilupes Mūzikas un mākslas skola, Kārsavas Mūzikas un mākslas skola, Ludzas Mūzikas pamatskola.</p> <p><u>Interesu izglītības iestāde</u> - Ludzas novada Bērnu un jauniešu centrs.</p> <p>Interesu un pieaugušo neformālās izglītības programmu licencēšanas komisija, Pedagoģiski medicīniskās komisijas, Pedagogu mērķdotācijas sadales komisija</p>
Sistēmas procesi	<p>nozīmīgākie</p> <ul style="list-style-type: none"> - Pirmsskolas, vispārējās, profesionālās ievirzes un interešu izglītības plānošana un nodrošināšana. - Izglītības ieguves organizēšana izglītojamajiem ar speciālām vajadzībām. - Valsts pārbaudes darbu norises, vienotas vērtēšanas un rezultātu analīzes nodrošināšana. - Mācību priekšmetu olimpiāžu, konkursu u.tml. organizēšana. - Bērnu un jauniešu karjeras izglītības organizēšana. - Interesu izglītības un tālākizglītības programmu izvērtēšana un licencēšana. - Pedagoģiski medicīniskās komisijas pieejamības nodrošināšana. - Vietu piešķiršana Pašvaldības pirmsskolas izglītības programmu apguvei izglītības iestādēs.

Sistēmas nosaukums	Kultūras procesu nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Sekmēt kultūras procesu attīstību un kultūras pieejamību Ludzas novadā, nodrošināt kultūras mantojuma un tautas tradīciju saglabāšanu
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Kultūras centra vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Ludzas kultūras nams, Kārsavas kultūras nams, Zilupes kultūras nams

Sistēmas nosaukums	Kultūras procesu nodrošināšana
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Kultūras stratēģijas izstrāde, kultūrpolitikas realizēšana, prioritāšu noteikšana un īstenošana kultūras jomā Ludzas novadā. - Kultūras, mūzikglītības, tālākizglītības pasākumu, iniciatīvu, konkursu, festivālu u.tml. organizēšana. - Vietējās kultūrvēsturiskās vides, identitātes un nemateriālā kultūras mantojuma saglabāšanas un attīstības nodrošināšana. - Vēstures izziņāšanas un novadpētniecības veicināšana, kultūras tūrisma pakalpojumu veidošana. - Novada teritorijas iedzīvotāju vajadzību kultūras jomā apzināšana un tām atbilstošu aktivitāšu īstenošana. - Kultūras centra struktūrvienību un kultūras darbu organizatoru un citu ieinteresēto organizāciju darbu kultūras jomā koordinēšana, organizatoriska un metodiska atbalsta nodrošināšana.

Sistēmas nosaukums	Sporta attīstības veicināšana un pasākumu organizēšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt sporta un aktīvās atpūtas organizēšanu pašvaldībā
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Sporta skolas sporta speciālists
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Atbalsta sporta veicināšanai pieteikumu izvērtēšanas komisija, Kārsavas pilsētas pārvalde, Zilupes pilsētas pārvalde, Ciblas pagasta pārvalde
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Sporta darbības un attīstības plānošana, koordinēšana un pārraudzība pašvaldībā. - Sporta sacensību, turnīru, tautas sporta un citu sporta pasākumu organizēšana. - Vietēja, valsts vai starptautiska mēroga ar sportu saistītu projektu izstrāde un īstenošana. - Informācijas nodrošināšana par sporta iespējām novadā. - Pašvaldības interešu pārstāvēšana sporta biedrībās. - Sporta infrastruktūras objektu pārvaldība, tai skaitā samaksas iekasēšana. - Veselības veicināšanas pasākumu organizēšana. - Pašvaldības līdzfinansējuma sporta organizācijām pārvaldība.

Sistēmas nosaukums	Sociālās palīdzības un pakalpojumu pieejamības nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt iedzīvotājiem atbalstu sociālo problēmu risināšanā, kā arī iespēju saņemt sociālo palīdzību un sociālos pakalpojumus
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Sociālā dienesta vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Ludzas novada Sociālās aprūpes centrs "Ludza", Pansionāts "Mūsmājas", SIA "Zilupes veselība", SIA "Kārsavas slimnīca", SIA "Ludzas medicīnas centrs", SIA "Zilupes veselības un sociālās aprūpes centrs", Ludzas novada Bāriņtiesa, pašvaldības izglītības iestādes, Ludzas novada pašvaldības policija
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Sociālā darba, sociālās palīdzības (naudas vai mantiskā atbalsta) un pakalpojumu plānošana (t.sk. attīstības koncepciju, mērķprogrammu un priekšlikumu izstrāde), organizēšana un sniegšana. - Iesniegumu izskatīšana, lēmumu pieņemšana, informācijas sniegšana. - Sociālo pakalpojumu un palīdzības kvalitātes novērtēšana. - Informācijas pieejamības nodrošināšana iedzīvotājiem par viņu iespējām un tiesībām saņemt sociālos pakalpojumus un sociālo palīdzību. - Klientu vajadzību, materiālo un personisko resursu novērtēšana, klientu līdzdalības pasākumu noteikšana. - Sadarbība ar valsts un pašvaldības iestādēm, sabiedriskajām (nevalstiskām) organizācijām un privātpersonām labvēlīgas sociālas vides veidošanai novadā. - Brīvprātīgo iniciatīvu pabalstu pārvaldība.

Sistēmas nosaukums	Bērnu un aizgādībā esošo personu tiesību un interešu aizsardzības īstenošana
Sistēmas mērķis	Īstenot bērnu un aizgādībā esošo personu tiesību un interešu aizsardzību
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Bāriņtiesas priekšsēdētājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Ludzas novada sociālais dienests, visas pilsētu un pagastu pārvaldes, Ludzas novada pašvaldības izglītības iestādes, Ludzas novada Sociālās aprūpes centrs "Ludza", Pansionāts "Mūsmājas", SIA "Zilupes veselība", SIA "Kārsavas slimnīca", SIA "Ludzas medicīnas centrs", SIA "Zilupes veselības un sociālās aprūpes centrs", Starpinstitucionālās sadarbības grupas bērnu tiesību aizsardzības jomās, Ludzas novada Pašvaldības policija

Sistēmas nosaukums	Bērnu un aizgādībā esošo personu tiesību un interešu aizsardzības īstenošana
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Bērna vai aizgādībā esošas personas personisko un mantisko interešu un tiesību aizstāvēšana, palīdzības sniegšana. - Lēmumu pieņemšana pēc fakta konstatācijas (kompetences jomā), informācijas saņemšanas un iesniegumu izskatīšanas rezultātā. - Dalība lietu izskatīšanā tiesā un atbilstošās dokumentācijas sagatavošana (papildus informācija, atzinumi u.c. dokumentācija). - Informācijas sniegšana kompetences jomā. - Sadarbība ar citām bāriņtiesām, ilgstošas sociālās aprūpes un sociālās rehabilitācijas institūcijām, veselības aprūpes un izglītības iestādēm, sociālajiem dienestiem, policijas iestādēm, u.c. valsts un pašvaldības institūcijām, lai nodrošinātu bērna vai aizgādībā esošas personas tiesību un interešu aizstāvību. - Apliecinājumu izdarīšana u.c. uzdevumu pildīšana atbilstoši Bāriņtiesas likuma⁶ VII nodaļai.

Sistēmas nosaukums	Uzņēmējdarbības veicināšana pašvaldībā
Sistēmas mērķis	Veicināt uzņēmējdarbības attīstību pašvaldības teritorijā
Sistēmas vadītājs	Attīstības un plānošanas nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Ludzas novada pašvaldības uzņēmējdarbības licencēšanas komisija, Uzņēmēju konsultatīvā padome
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Pašvaldības pārstāvniecība dažāda līmeņa uzņēmējdarbības jautājumu pasākumos. - Konkursu organizēšana uzņēmējdarbības attīstīšanai un motivēšanai. - Sadarbības veicināšana ar uzņēmējiem. - Uzņēmējdarbības uzsākšanai nepieciešamo darbību koordinēšana. - Pašvaldības uzņēmējdarbības attīstības priekšlikumu izstrāde. - Ar uzņēmējdarbību saistīto datu analīze, pārskatu sagatavošana. - Uzņēmēju priekšlikumu apkopošana un izvērtēšana uzņēmējdarbības vides pilnveidošanai. - Konsultāciju nodrošināšana uzņēmumiem. - Finansējuma piesaiste uzņēmējdarbības attīstībai. - Informācijas sniegšana par uzņēmēju attīstības iespējām pašvaldībā.

⁶ 22.06.2006. Bāriņtiesas likums (redakcija spēkā uz 28.11.2023).

Sistēmas nosaukums	Uzņēmējdarbības veicināšana pašvaldībā
	- Atļaujas un licences uzņēmējdarbībai pašvaldības teritorijā izsniegšana.

Sistēmas nosaukums	Sabiedriskās kārtības nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt sabiedrisko kārtību un saistošo noteikumu ievērošanas kontroli, aizsargāt personu dzīvību, veselību, tiesības un brīvības, īpašumu, sabiedrības un valsts intereses no noziedzīgiem un citiem prettiesiskiem apdraudējumiem attiecīgās pašvaldības administratīvajā teritorijā.
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada pašvaldības policijas priekšnieks
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Administratīvā komisija, IT nodaļa
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Sabiedriskās kārtības nodrošināšana un kontrole pār to, kā tiek izpildīti pašvaldību apstiprinātie noteikumi, par kuru pārkāpšanu paredzēta administratīvā atbildība, kā arī naudas sodu uzlikšana par šo noteikumu pārkāpšanu un to piedzīšana. - Par administratīvajiem pārkāpumiem aizturētu un arestētu personu apsargāšana un konvojēšana. - Valsts policijas un Drošības policijas atbalstīšana sabiedrības drošības garantēšanā un noziedzības apkarošanā; - Iedzīvotāju iesniegumu pieņemšana, izskatīšana un atbildes sniegšana. - Likumpārkāpumu profilakses nodrošināšana. - Piedalīšanās civilo aizsardzības pasākumu nodrošināšanā. - Atskurbtuvju pakalpojumu pieejamības uzraudzība.

Sistēmas nosaukums	Pašvaldības teritorijas plānošana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt pašvaldības teritorijas plānošanas procesu – vadīt, pārraudzīt, koordinēt un kontrolēt novada administratīvās teritorijas un publiskās infrastruktūras attīstības plānošanu
Sistēmas vadītājs	Nekustamā īpašuma pārvaldības nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Būvvalde, Attīstības un plānošanas nodaļa
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Pašvaldības teritorijas plānojuma, lokālplānojumu, tematisko plānojumu un detālplānojumu izstrādes organizēšana, administratīvā vadība. - Atzinumu sniegšana par plānoto darbību atbilstību novada teritorijas plānojumam.

Sistēmas nosaukums	Pašvaldības teritorijas plānošana
	<ul style="list-style-type: none"> - Ģeotelpiskās informācijas sagatavošana, uzturēšana, aprīte un ievade saistošajās informācijas sistēmās. - Atbilstības pārbažu nodrošināšana būvniecības iecerēm atbilstoši noteiktajam plānojumam. - Nozaru politikas dokumentu integrēšana teritorijas plānojumos.

Sistēmas nosaukums	Būvniecības procesa nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt būvniecības procesu tiesiskumu, būvniecības realizāciju un kontroli Ludzas novada administratīvajā teritorijā atbilstoši teritorijas plānojumam, apbūves noteikumiem un citiem tiesību aktiem
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Būvvaldes vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas pilsētu un pagastu pārvaldes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Fizisko un juridisko personu iesniegumu izskatīšana un lēmumu pieņemšana saistībā ar būvniecību. - Būvniecības procesu uzraudzība un kontrole. - Datu apstrāde Būvniecības informācijas sistēmā (būvatļauju reģistrācija, būvju pieņemšana ekspluatācijā u.c.). - Kultūras pieminekļu un aizsargājamo teritoriju attīstības un saglabāšanas uzraudzība un kontrole. - Sagruvušu, cilvēku drošību apdraudošu vai vidi degradējošu būvju statusa kritēriju izstrāde un lēmumu pieņemšana par to sakārtošanu, konservāciju vai nojaukšanu. - Reklāmas un reklāmas objektu izvietojuma kontrole un objektu izvietojuma atļauju izsniegšana, vizuālā noformējuma un izvietojuma saskaņošana. - Apmeklētāju pieņemšana un konsultāciju sniegšana.

Sistēmas nosaukums	Personas statusa reģistrēšanas nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt iedzīvotāju civilstāvokļa aktu reģistrāciju
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Dzimstarakstu nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	-
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Iedzīvotāju dzimšanas, miršanas, laulības faktu reģistrācija un ziņošana par tām atbilstošajos reģistros un iestādēs. - Civilstāvokļa aktu reģistru datu ievade, labošana, aktualizēšana u.c. darbības. - Atkārtoto civilstāvokļa aktu reģistrācijas apliecību un izziņu izsniegšana.

Sistēmas nosaukums	Personas statusa reģistrēšanas nodrošināšana
	<ul style="list-style-type: none"> - Vārda, uzvārda, tautības maiņas dokumentu sagatavošana un iesniegšana Tieslietu Ministrijas Dzimtsarakstu departamentā. - Arhīva pārvaldība. - Statistikas datu sagatavošana un iesniegšana atbilstoši saistošajiem normatīvajiem aktiem.

Sistēmas nosaukums	Bibliotēku darbības nodrošināšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt iespieddarbu, elektronisko izdevumu, rokrakstu un citu dokumentu uzkrāšanu, sistematizēšanu, katalogizēšanu, bibliografēšanu un saglabāšanu, kā arī nodrošināt krājumā esošās informācijas publisku pieejamību
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada bibliotēkas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Izglītības iestāžu bibliotēkas
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Bibliotekāro pakalpojumu, kā arī valsts un pašvaldību institūciju publicētās informācijas pieejamības iedzīvotājiem nodrošināšana. - Datora izmantošanas iespējas, pieejas internetam un vispārpieejamiem elektroniskās informācijas resursiem nodrošināšana bibliotēkas lietotājiem. - Ludzas novada publisko un skolu bibliotēku darbības koordinēšana, konsultatīvās un metodiskās palīdzības nodrošināšana, pārraudzība.

Sistēmas nosaukums	Klientu apkalpošana, pakalpojumu sniegšana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt iedzīvotājiem pašvaldības pakalpojumu sniegšanu
Sistēmas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes

Sistēmas nosaukums	Klientu apkalpošana, pakalpojumu sniegšana
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Iesniegumu pieņemšana, izskatīšana un atbildes sniegšana. - Informācijas sniegšana par pašvaldības kompetencē esošajiem jautājumiem. - Pakalpojumu aprakstu pieejamības nodrošināšana Valsts informācijas resursu, sistēmu un sadarbības informācijas sistēmā (VIRSI). - Iestādes apmeklētāju pieņemšana (pašvaldības novada domes priekšsēdētāja, priekšsēdētāja vietnieku, domes deputātu, pašvaldības izpilddirektora apmeklētāju plūsmas koordinēšana). - Valsts un pašvaldības sniegto pakalpojumu pieejamības nodrošināšana klientiem Ludzas novada Valsts un pašvaldības vienotais klientu apkalpošanas centros.

Sistēmas nosaukums	Tūrisma veicināšana
Sistēmas mērķis	Tūrisma attīstības veicināšana un koordinēšana Ludzas novadā
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Tūrisma centra vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	-
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Tūrisma attīstības plānu, dokumentu izstrāde un realizācija. - Ludzas novada tūrisma tēla un identitātes veidošana gan vietējā, gan starptautiskā līmenī. - Esošo tūrisma produktu popularizēšana un pilnveide (informācijas sniegšana, informatīvo materiālu izstrāde) - Jaunu tūrisma projektu ideju izstrāde, apkopošana, realizācija. - Statistisko datu uzkrāšana un analīze, pēc nepieciešamības pārskatu izstrāde. - Finanšu līdzekļu piesaiste projektiem tūrisma jomā, projektu realizācija un kontrole. - Novada tūrisma uzņēmēju apmācību pasākumu organizēšana.

Sistēmas nosaukums	Kultūras materiālo vērtību pārvaldība
Sistēmas mērķis	Vākt, glabāt, pētīt un popularizēt Austrumlatgales dabas, materiālās kultūras vērtības
Sistēmas vadītājs	Ludzas Novadpētniecības muzeja direktors
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Tūrisma centrs, Kārsavas pilsētas pārvalde

Sistēmas nosaukums	Kultūras materiālo vērtību pārvaldība
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Austrumlatgales materiālās kultūras vērtību vākšana, sistematizācija un saglabāšana nākamajām paaudzēm. - Muzeja objektu un teritorijas apkope un apsaimniekošana. - Informācijas ievadīšana Nacionālā muzeja krājuma kopkatalogā. - Muzejā uzkrātā kultūrvēsturiskā mantojuma pētīšana, popularizēšana un līdzsvarotas pieejamības nodrošināšana. - Projektu izstrāde un realizācija. - Regulāra muzeja izglītojošo programmu un pasākumu piedāvājuma visām muzeja apmeklētāju mērķgrupām nodrošināšana, tajā skaitā publicitāte par tiem. - Sabiedrības pieprasījuma pētīšana. - Muzeja sniegto pakalpojumu kvalitātes uzraudzība.

Vadības un atbalsta sistēmas

Sistēmas nosaukums	Pašvaldības attīstības vadība
Sistēmas mērķis	Organizēt un vadīt līdzsvarotas un ilgtspējīgas pašvaldības attīstības politikas izstrādi un ieviešanas uzraudzību
Sistēmas vadītājs	Attīstības un plānošanas nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Pašvaldības īstermiņa un ilgtermiņa attīstības programmas izstrāde (esošās situācijas un problēmu izzināšana, attīstības potenciāla analīze, mērķu izvirzīšana, mērķu sistematizēšana, rīcības virzienu, rezultātīvo rādītāju un atbildīgo noteikšana), aktualizēšana, realizācija un pārraudzība. - Attīstības plānošanas integrēta un saskaņota procesa realizācijas koordinēšana un izpildes monitorings. - Novada interešu pārstāvēšana reģionālo un nacionālo attīstības plānu izstrādes gaitā, līdzdalība valsts pārvaldes institūciju izstrādāto normatīvo aktu un politikas plānošanas dokumentu projektu izstrādē savas kompetences ietvaros. - Pārskatu sagatavošana par plānošanas dokumentu izpildi. - Sabiedrības līdzdalības pasākumu un procesu koordinēšana.

Sistēmas nosaukums	Pašvaldības attīstības vadība
	<ul style="list-style-type: none"> - Nevalstisko organizāciju darbības atbalsts un veicināšana. Pašvaldības pārstāvniecība partnerībā un citās organizācijās. - Konkurso (pašvaldības popularizēšanas nolūkos) dokumentācijas izstrāde.

Sistēmas nosaukums	Investīciju projektu vadība
Sistēmas mērķis	Nodrošināt pašvaldības investīciju projektu izstrādi un vadību
Sistēmas vadītājs	Attīstības un plānošanas nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Projekta iniciēšana – problēmas formulēšana, iespējamās projekta idejas identificēšana un izstrāde. - Projekta plānošana – projekta tvēruma, termiņu, nepieciešamo resursu u.c. aktivitāšu plānošana. - Projekta īstenošana, tajā skaitā iepirkumu izsludināšana, uzraudzība, līgumu slēgšana un izpildes pārvaldība. - Projekta rezultātu un mērķu sasniegšanas līmeņa uzraudzība un kontrole. - Projekta noslēgšana – sasniegto rezultātu un mērķu analīze, projektā iegūto zināšanu apkopošana nākotnes pieredzes apmaiņai, administratīvo projekta vadības procesu noslēgšana. - Ārējā finansējuma avotu izpēte un piesaistīšana.

Sistēmas nosaukums	Finanšu vadība un finanšu pārskatu sagatavošana
Sistēmas mērķis	Nodrošināt budžeta plānošanu, izpildi un kontroli
Sistēmas vadītājs	Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Pašvaldības finanšu plānošana un kontrole, tai skaitā metodiskā vadība. - Pašvaldības kārtējā gada budžeta izstrāde, analīze un izpildes kontrole. - Naudas plūsmas vadība (aizņēmumu vadība u.tml.). - Investīciju projektu izvērtēšana kompetences ietvaros.

Sistēmas nosaukums	Grāmatvedības uzskaitē
Sistēmas mērķis	Nodrošināt pašvaldības grāmatvedības uzskaiti darījumiem ar finanšu līdzekļiem, mantu, tiem piekritīgiem faktiem vai notikumiem, kā arī grāmatvedības dokumentu uzkrāšanu, uzskaiti, saglabāšanu un izmantošanu
Sistēmas vadītājs	Finanšu un grāmatvedības nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Pašvaldības ilgtermiņa ieguldījumu, apgrozāmo līdzekļu, saistību un prasību uzskaitē. - Pašvaldības budžeta ieņēmumu un izdevumu uzskaitē, naudas plūsmas kontrole. - Darba samaksas aprēķināšana un izmaksāšana. - Nodokļu aprēķināšana (t.sk. nekustamā īpašuma nodokļa administrēšana). - Grāmatvedības atskaišu, pārskatu u.c. dokumentu sagatavošana. - Projektu līdzekļu uzskaites organizēšana un atskaišu sagatavošana. - Inventarizāciju veikšana.

Sistēmas nosaukums	Juridiskais atbalsts
Sistēmas mērķis	Nodrošināt tiesību normu ievērošanu pašvaldībā un tās pārstāvniecību tiesā
Sistēmas vadītājs	Juridiskās nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Juridiskās palīdzības sniegšana, konsultācijas. - Jautājumu risināšana, kas saistīta ar tiesību aktu normu piemērošanu. - Juridiska rakstura dokumentu sagatavošana. - Normatīvo aktu sagatavošana un izvērtēšana. - Pārstāvība tiesvedības procesos. - Līgumu, domes lēmumu, rīkojumu un administratīvo aktu sagatavošana, saskaņošana, administratīvo aktu izdošana, kā arī līgumu uzskaitē. - Iesniegumu izskatīšana un atbilžu vēstuļu sagatavošana un saskaņošana. - Tiesas nolēmumu izpildes organizēšana un kontrolēšana. - Personas datu aizsardzības organizēšana un uzraudzība. - Domes lēmuma projektu izvērtēšana un saskaņošana. - Parādu piedziņa.

Sistēmas nosaukums	Juridiskais atbalsts
	<i>Iekšējā audita ietvaros nepieciešams novērtēt personas datu aizsardzības jomu. Šī joma netika vērtētas sistēmas novērtēšanas laikā (pēc riska faktoriem) un neietekmē sistēmas kopējo novērtējumu.</i>

Sistēmas nosaukums	Iepirkumu organizēšana
Sistēmas mērķis	Pašvaldības funkciju izpildei un mērķu sasniegšanai nepieciešamo materiālo un nemateriālo resursu nodrošināšana
Sistēmas vadītājs	Juridiskās nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Iepirkumu komisija, visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Iepirkumu plānošana (vajadzību apzināšana, lietderības izvērtēšana, tirgus izpēte, prioritāšu noteikšana u.tml.). Par procesu atbildību uzņemas attiecīgo struktūrvienību un iestāžu atbildīgie darbinieki, un lēmums par vajadzību tiek pieņemts apstiprinot budžetu. - Iepirkumu organizēšana, veikšana un uzraudzība. - Atskaišu sagatavošana, informācijas publiskošana. - Iepirkumu līgumu sagatavošana, saskaņošanu, uzskaitē.

Sistēmas nosaukums	Personāla vadība
Sistēmas mērķis	Cilvēkresursu vadība pašvaldības funkciju veikšanai un mērķu sasniegšanai
Sistēmas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Personāla atlase, ievadīšana darbā. - Personāla lietu un personāla dokumentu pārvaldības nodrošināšana - personāla lietu uzturēšana un personāla lietvedības kārtošana (ar personāla lietvedību saistītu dokumentu sagatavošana, datu ievade, uzturēšana un aktualizēšana pašvaldības personāla uzskaites sistēmā). - Darbinieku (amatpersonu) darba laika uzskaitē. - Darbinieku prasmju un darba rezultātu novērtēšana. - Darbinieku kvalifikācijas uzturēšana un paaugstināšana. - Darba aizsardzības pasākumu organizēšana. <p><i>Iekšējā audita ietvaros nepieciešams novērtēt korupcijas novēršanas, trauksmes celšanas un ētikas jomu. Šīs jomas netika vērtētas sistēmas novērtēšanas laikā (pēc</i></p>

Sistēmas nosaukums	Personāla vadība
	<i>riska faktoriem) un neietekmē sistēmas kopējo novērtējumu.</i>

Sistēmas nosaukums	Informācijas tehnoloģiju pārvaldība
Sistēmas mērķis	Nodrošināt pašvaldības darbībai nepieciešamo informācijas tehnoloģiju (turpmāk – IT) iegādi, ieviešanu un uzturēšanu
Sistēmas vadītājs	IT nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - IT attīstības racionāla un efektīva plānošana (vajadzību apzināšana, nepieciešamības un lietderības izvērtēšana, modernizācija). - Pašvaldības iekšējo digitalizācijas procesu organizēšana un vadība saskaņā ar procesa turētāja ierosinājumu un dalību. - IT tīklu un iekārtu uzturēšana, vadīšana, organizēšana, uzraudzība un kontrole. - Informācijas drošības politikas izstrāde un aktualizēšana, informācijas klasificēšana, lietotāju kontu vadība, sistēmu auditācijas pierakstu nodrošināšana, paroļu vadība, antivīrusu programmatūras lietošana u.tml. - Pašvaldības projektu izvērtēšana un saskaņošana nodaļas kompetences ietvaros.

Sistēmas nosaukums	Sabiedrisko attiecību vadība, komunikācija
Sistēmas mērķis	Nodrošināt informācijas pieejamību iedzīvotājiem par Ludzas novada pašvaldību
Sistēmas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Sabiedrības informēšana par pašvaldības autonomo funkciju un brīvprātīgo iniciatīvu izpildi. - Informācijas pieejamības nodrošināšana par pašvaldības, pašvaldības administrācijas aktualitātēm, kā arī Pašvaldību likumā un citos normatīvajos aktos noteiktās informācijas publicēšana. - Sadarbība ar masu informācijas līdzekļu pārstāvjiem. - Pašvaldības, pašvaldības iestāžu tīmekļvietnes un sociālo tīklu uzturēšana. - Sabiedriskās domas aptauju un pētījumu veikšana par pašvaldības, pašvaldības administrācijas darbību un sniegtajiem pakalpojumiem.

Sistēmas nosaukums	Sabiedrisko attiecību vadība, komunikācija
	<ul style="list-style-type: none"> - Ārvalstu sadarbības kontaktu koordinēšana, ārvalstu vizīšu un oficiālo delegāciju uzņemšanas organizēšana.

Sistēmas nosaukums	Dokumentu un arhīva pārvaldība
Sistēmas mērķis	Dokumentu operatīvas aprites, aizsardzības, glabāšanas un pieejamības nodrošināšana
Sistēmas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Iestādēs reģistrēto dokumentu un uzdevumu izpildes termiņu ievērošanas kontrole. - Dokumentu saņemšana, reģistrēšana, klasificēšana, nosūtīšana un to operatīvas aprites nodrošināšana. - Reģistrēto dokumentu un uzdevumu izpildes termiņu ievērošanas kontrole. - Domes un Domes komiteju organizatoriskā un tehniskā apkalpošana, kā arī saistošās dokumentācijas pārvaldība - protokolēšana, lēmumu projektu sagatavošana un pieejamības nodrošināšana, darba kārtības noformēšana, pieņemto lēmumu uzskaitē un tālāka virzība u.c. - Rīkojumu projektu sagatavošana un reģistrācija. - Lietu nomenklatūras izstrāde, uzturēšana. - Pašvaldības iestādes arhīvam nodoto dokumentu pieejamības un izmantošanas nodrošināšana. - Dokumentu glabāšanas, izmantošanas un pieejamības nodrošināšana līdz nodošanai iestādes arhīvā. - Pastāvīgi un ilgtermiņā glabājamo dokumentu aprakstīšana un nodošana pašvaldības iestādes arhīvā, dokumentu glabāšana un preventīvās aizsardzības nodrošināšana. - Pašvaldības iestādes arhīvam nodoto dokumentu pieejamības un izmantošanas nodrošināšana.

Sistēmas nosaukums	Saimnieciskā nodrošinājuma un autotransporta pārvaldība
Sistēmas mērķis	Nodrošināt saimniecisko, tehnisko apgādi un autotransporta parka uzturēšanu
Sistēmas vadītājs	Administratīvās nodaļas vadītājs
Iesaistītās iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	Visas iestādes
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Iestāžu darbības materiāli tehniskās apgādes nodrošināšana.

Sistēmas nosaukums	Saimnieciskā nodrošinājuma un autotransporta pārvaldība
	<ul style="list-style-type: none"> - Iestāžu administratīvo ēku uzturēšana un apsaimniekošana. - Pašvaldības autotransporta pārvaldīšana - autotransporta tehniskā atbalsta nodrošināšana pašvaldības struktūrvienībām un iestādēm, autotransporta izmantošanas koordinēšana, nobraukuma uzskaite un kontrole. - Nepieciešamo remontu plānošana, organizēšana un kontrole.

Sistēmas nosaukums	Izglītības kvalitātes vadība
Sistēmas mērķis	Veicināt kvalitatīvu pašvaldības pirmsskolas, vispārējās un profesionālās ievirzes izglītības iestāžu darbību
Sistēmas vadītājs	Ludzas novada Izglītības pārvaldes vadītājs
Iesaistītās pašvaldības Centrālās pārvaldes struktūrvienības, iestādes, kapitālsabiedrības, komisijas	<p><u>Vidusskolas</u> - Ludzas pilsētas vidusskola, Ludzas 2. vidusskola, Kārsavas vidusskola, Zilupes vidusskola, Cīblas vidusskola.</p> <p><u>Pamatskolas</u> - Pildas pamatskola. Mērdzenes pamatskola, Ludzas Mūzikas pamatskola.</p> <p><u>Pirmsskolas izglītības iestādes</u> - Ludzas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Namiņš", Ludzas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Pasaciņa", Ludzas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Rūķītis", Istras pagasta pirmsskolas izglītības iestāde, Briģu pagasta pirmsskolas izglītības iestāde, Blontu pagasta pirmsskolas izglītības iestāde, Zilupes pirmsskolas izglītības iestāde, Kārsavas pilsētas pirmsskolas izglītības iestāde "Taurenītis", Malnavas pagasta pirmsskolas izglītības iestāde "Sienāzītis", Mežvidu pagasta pirmsskolas izglītības iestāde "Saulīte".</p> <p><u>Profesionālās ievirzes izglītības iestādes</u> - Ludzas novada Sporta skola, J.Soikāna Ludzas mākslas skola, Zilupes Mūzikas un mākslas skola, Kārsavas Mūzikas un mākslas skola, Ludzas Mūzikas pamatskola.</p> <p><u>Interesešu izglītības iestāde</u> - Ludzas novada Bērnu un jauniešu centrs.</p>
Sistēmas nozīmīgākie procesi	<ul style="list-style-type: none"> - Izglītības procesa kvalitātes analīze izglītības iestādēs. - Pašvaldības pedagoģisko darbinieku profesionālās meistarības pilnveides organizēšana un pārraudzība. - Administratīvo aktu izdošana izglītības jomā. - Pedagoģisko darbinieku slodžu saskaņošana (tarifikācijas). - Pedagoģisko darbinieku apbalvošanai nepieciešamās dokumentācijas sagatavošana. - Skolvadības informācijas bāzes uzturēšana un koordinēšana.

Sistēmas nosaukums	Izglītības kvalitātes vadība
	- Skolu monitoringa rīka izmantošana.

Pašvaldības autonomās funkcijas, kurām pašvaldībā nav izveidota auditējama sistēma:

- ✓ Veselības aprūpes pakalpojumu pieejamības nodrošināšana
- ✓ Civilās aizsardzības un katastrofu pārvaldība
- ✓ Klimata pārmaiņu ierobežošanas un pielāgošanos tām veicināšana
- ✓ Sabiedriskā transporta pakalpojumu organizēšana

Pārlicības karte

Nr. p.k.	Sistēmas nosaukums	Prioritāte (jo augstāks punktu skaits, jo augstāka prioritāte)	Riska pakāpe (A- augsta, V- vidēja, Z- zema)	Audita veikšanas gads				
				2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
1.	Pašvaldības ceļu pārvaldība un apsaimniekošana	11,3	Augsta	x				
2.	Iepirkumu organizēšana	11	Augsta	x				
3.	Juridiskais atbalsts	10,9	Augsta	x				
4.	Sabiedriskās kārtības nodrošināšana	10,8	Augsta		x ⁷			
5.	Sociālās palīdzības un pakalpojumu pieejamības nodrošināšana	9,5	Augsta				x ⁸	
6.	Izglītības nodrošināšana	9,3	Augsta	x				
7.	Komunālo pakalpojumu nodrošināšana	9,2	Vidēja	x				
8.	Informācijas tehnoloģiju pārvaldība	9,2	Vidēja		x			
9.	Investīciju projektu vadība	9,1	Vidēja		x			
10.	Saimnieciskā nodrošinājuma un autotransporta pārvaldība	8,7	Vidēja		x			

⁷ Sistēma ir izveidota 2022.gadā, tās ietvaros nav nokomplektēts pietiekams darbinieku skaits un uz iekšējā audita vidē ietvertu sistēmu prioritāšu noteikšanas brīdī sistēmā ir plānoti būtiski pilnveidojumi, līdz ar to iekšējā audita prioritāte ir samazināma.

⁸ Sistēmā 2023.gadā Labklājības ministrija veikusi iekšējās kontroles sistēmas izvērtēšanu, līdz ar to iekšējā audita prioritāte ir samazināma.

Nr. p.k.	Sistēmas nosaukums	Prioritāte (jo augstāks punktu skaits, jo augstāka prioritāte)	Riska pakāpe (A-augsta, V-vidēja, Z-zema)	Audita veikšanas gads				
				2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
11.	Uzņēmējdarbības veicināšana pašvaldībā	8,6	Vidēja		x			
12.	Kultūras procesu nodrošināšana	8,5	Vidēja		x			
13.	Bērnu un aizgādībā esošo personu tiesību un interešu aizsardzības īstenošana	8,5	Vidēja					x ⁹
14.	Pašvaldības teritorijas un nekustamā īpašuma pārvaldība un apsaimniekošana	8,3	Vidēja			x		
15.	Būvniecības procesa nodrošināšana	8,1	Zema			x		
16.	Sabiedrisko attiecību vadība, komunikācija	8,1	Zema			x		
17.	Personas statusa reģistrēšana	7,7	Zema					x ¹⁰
18.	Pašvaldības attīstības vadība	7,7	Zema			x		
19.	Finanšu vadība un finanšu pārskatu sagatavošana	7,5	Zema			x		
20.	Grāmatvedības uzskaitē	7,3	Zema			x		
21.	Tūrisma veicināšana	7	Zema				x	
22.	Izglītības kvalitātes vadība un pārraudzība	7	Zema				x	

⁹ Sistēmā 2023.gadā veikti seši Valsts bērnu tiesību inspekcijas lietu izvērtēšanas auditi, ikgadēji tiek nodrošinātas paškontroles atbilstoši Valsts bērnu tiesību inspekcijas metodoloģijai un iesniegts iestādei vērtēšanai, līdz ar to iekšējā audita prioritāte ir samazināma.

¹⁰ Sistēmā 2021.gadā Tieslietu ministrijas Dzimisarakstu departaments veicis pārbaudi par procesa kvalitāti. Ņemot vērā, ka sistēma ir zema riska, atkarībā no iekšējam auditam pieejamiem resursiem var tikt vērtēta audita veikšanas nepieciešamība.

Nr. p.k.	Sistēmas nosaukums	Prioritāte (jo augstāks punktu skaits, jo augstāka prioritāte)	Riska pakāpe (A-augsta, V-vidēja, Z-zema)	Audita veikšanas gads				
				2024.	2025.	2026.	2027.	2028.
23.	Pašvaldības teritorijas plānošana	6,9	Zema				x	
24.	Bibliotēkas darbības nodrošināšana	6,8	Zema					x ¹¹
25.	Personāla vadība	6,8	Zema				x	
26.	Klientu apkalpošana, pakalpojumu sniegšana	6,6	Zema				x	
27.	Kultūras materiālo vērtību pārvaldība	6,5	Zema					x ¹²
28.	Sporta attīstības veicināšana un pasākumu organizēšana	6,5	Zema					x
29.	Dokumentu un arhīva pārvaldība	5	Zema					x

¹¹ Sistēmā 2022.gadā Kultūras ministrijas un Bibliotēku padomes komisija veica pārbaudi bibliotēkas statusa novērtēšanai. Ņemot vērā, ka sistēma ir zema riska, atkarībā no iekšējam auditam pieejamiem resursiem var tikt vērtēta audita veikšanas nepieciešamība.

¹² Sistēmā 2020.gada septembrī Kultūras ministrijas akreditācijas komisija veikusi auditu. Ņemot vērā, ka sistēma ir zema riska, atkarībā no iekšējam auditam pieejamiem resursiem var tikt vērtēta audita veikšanas nepieciešamība.