

# TARTU VALLAVOLIKOGU REVISJONIKOMISJON

## PROTOKOLL

Kõrveküla

22.04.2019 nr 4

Aeg: 22.04.2019, algus kell 14.00, lõpp kell 15.45.

Koosolekut juhatas komisjoni esimees Teet Lill.

Protokollis Kadri Linamägi.

Koosolekust võtsid osa komisjoni liikmed Teet Lill, Arvi Lossmann ja Elle Kaljurand.

Koosolekule kutsustud vallavanem Jarno Laur ja vallasekretär Eve Kallas.

Päevakord:

1. KOKS muudatuste arutelu;
2. SA Saadjärve toetusleping. Kuidas ja milliste meetmetega on tagatud, et toetusrahasid ei kasutata kohviku majanduskulude/ülalpidamise katteks? Kuidas toimub üldse kohviku pidamise osas kulude-tulude arvestus?;
3. Sotsiaalvaldkonna tegevusele auditi tellimine (leppida kokku, mida ja kui suures ulatuses tuleks auditeerida: korrad, kordade täitmine, toetuste andmine jne);
4. Vallavalitsuse poolne ülevaade revisjonikomisjoni antud ülesannete täimisest;
5. Jooksvad küsimused.

Revisjonikomisjon kinnitab päevakorra ühehäälselt.

### **1. KOKS muudatuste arutelu**

Komisjon arutas koos vallasekretäri KOKS-is tehtuid muudatusi ja otsustas teha vallavolikogule ettepaneku. Kuna hetkel puudub komisjonil aseesimees, tuleb läbi viia isikuvalimised, mis on salajased ja valida uuesti esimees ja aseesimees.

**Komisjoni ettepanek volikogule:** Valida peale majandusaasta aruande kinnitamist revisjonikomisjonile esimees ja aseesimees. Komisjon teeb ettepaneku, et komisjon võiks jätkata samas koosseisus: esimees Teet Lill, aseesimees Elle Kaljurand ja liige Arvi Lossmann. Ettepanek vastu võetud kolme poolthäälega.

### **2. SA Saadjärve toetusleping. Kuidas ja milliste meetmetega on tagatud, et toetusrahasid ei kasutata kohviku majanduskulude/ülalpidamise katteks? Kuidas toimub üldse kohviku pidamise osas kulude-tulude arvestus?**

Probleemiks on, et puudub eraldi lahku lööduna raamatupidamine, mis kajastaks ainult kohviku osa (palgakulud, renditasud, soojus- ja elektrienergia jms).

Elle Kaljurand: Selleks, et raamatupidamine saak õigeid dokumente õigele reale panna, peab ettevõtte juht seda märkima. Kui ettevõtte juht ei kirjuta, et see on kohviku kulu, siis raamatupidaja ei saa sead ka nii kajastada. Ettevõtte juht peab vastutama selle eest.

**Komisjoni ettepanek:** Vallavalitsusel pöörduda asutuse juhi poole, et nad kindlasti jälgiks seda, et muuseumi ja kohviku kulusid peab eraldi kajastama ja raamatupidamine oleks eraldi kummagi tegevuse kohta.

Järgmine kord komisjonile ette näidata, et raamatupidamislikult on eraldi arvestatud muuseumi ja kohviku osas tööjõukulud, majandamiskulud, kommunaalkulud. Lisaks muuta töökorraldust selliselt, et saaks minimeerida ettevõttes tehtavate ületundide eest lisatasude maksmist.

Ettepanek vastu võetud kolme poolthäälega.

Pikem arutelu teemal Jääaja Keskuse tuleviku perspektiivist ja võimalikud variandid maja kasutamise osas.

**Komisjoni ettepanek:** Arengukomisjonil arutleda selle üle, kas on võimalusi vähendada lepingus olevat toetuse summat või kaaluda SA Saadjärve võõrandamist või osaluse andmist kellelegi teisele.

Ettepanek vastu võetud kolme poolthäälega.

### **3. Sotsiaalvaldkonna tegevusele auditi tellimine (leppida kokku, mida ja kui suures ulatuses tuleks auditeerida: korrad, kordade täitmine, toetuste andmine jne)**

Komisjon arutas teemat ja otsustas, et formuleeritakse lähteülesanne ja edastatakse see vallavalitsusele meili teel ja siis vallavalitsus võtab hinnapakkumised ja tellib teenuse.

### **4. Vallavalitsuse poolne ülevaade revisjonikomisjoni antud ülesannete täimisest**

1) seletuskirjad ametisõidukitega tehtud sõitude kohta

Vallavalitsusel esitada järgmine kord komisjoni poolt küsitud seletuskirjad.

2) tehingud Roundhouse OÜ-ga seoses katamaraanidega ja kahjunõue.

Revisjonikomisjon otsustas eelmine koosolek: Esitada katamaraanidega seotud tehingutega sihtasutusele tekitatud kahju osas nõue juhatuse ja nõukogu liikmete vastu, kes olid nende tehingute tegemise ajal vastutavad.

Sissenõutav summa, mille ulatuses kahju on tekitatud, selgitada välja vallavalitsusel koostöös sihtasutuse nõukogu ja juhatusega ning tulemusest anda teada revisjonikomisjonile.

Vallavanem Jarno Laur selgitab, et SA Saadjärve nõukogu koosolek on 29.04.2019, siis seal nõukogu otsustab mis nende nõuetega saab.

### **5. Jooksvad küsimused**

- majandusaasta aruanne;
- riskijuhtimise koolitus;
- sporditegevuse ühendamine,
- kahjunõude esitamine endisele Tabivere Sotsiaalkeskuse juhatajale;
- rendilepingud;
- raamatupidajate töökorraldus ja koolitamine;
- e-arved.

*/digitaalselt allkirjastatud/*

Teet Lill  
Revisjonikomisjoni esimees

*/digitaalselt allkirjastatud/*

Kadri Linamägi  
Protokollija