

TARTU VALLAVOLIKOGU REVISJONIKOMISJON

PROTOKOLL

Kõrveküla

17.05.2018 nr 5

Aeg: 17.05.2018, algus kell 15.00, lõpp kell 16.30.

Koosolekut juhatas komisjoni esimees Teet Lill.

Protokollis Kadri Linamägi.

Koosolekust võtsid osa komisjoni liikmed Teet Lill ja Elle Kaljurand.

Puudus Valentina Aman.

Päevakorra projekt:

1. Saadjärve Looduskooli tegevuse lõpetamise ettepanek;
2. Saadjärve SA revisjonikomisjoniga koostööst keeldumise tagajärgede arutamine;
3. Volikogu ettepaneku arutamine SA Saadjärve toitlustusalale rentniku leidmise täitmise osas;
4. Vallavalitsuse analüüs selle kohta, millisel kujul oleks mõistlik sisekontrolli rakendada, kas luua töökoht või osta teenust sisse;
5. Deklaratsioonide täitmise kontrollimine;
6. Ülevaade teostatud ja plaanitavatest revisjonidest;
7. Jooksvalt tekkinud teemade arutelu.

Revisjonikomisjon kinnitab päevakorra ühehäälselt.

1. Saadjärve Looduskooli tegevuse lõpetamise ettepanek

Teet Lill: Saadjärve Looduskoolil on olemas põhimäärus, aga ei ole juhatajat. Töö on projektipõhine, toetusi on saadud PRIAst ja KIKist. Projekte viiakse läbi Jääaja Keskuses. Saadjärve Looduskooli arveid kinnitab Sigrid Sepp, kes ei ole Tartu vallavalitsuse töötaja, vaid SA Saadjärve töötaja. Arveid tasus Maire Teppo, kes oli sel ajal veel SA Saadjärve juhatuse liige. Looduskool taotles KIKist raha, et arendada loodus- ja teaduskeskustega koostööd Tartu- ja Jõgevamaal. Osapooled on Tartu vald, keda esindab Saadjärve Looduskool, Tartu linna Keskkonnahariduse keskus ja SA Saadjärve. Kogu projekti omaosaluse (~ 14 000 eurot) on maksnud kinni Tartu vald üksinda.

Looduskooli arvete põhjal on näha, et lisaks omaosaluse tasumisele on käidud ekskursioonidel Lätis ja ööbitud hotellis. Tekib küsimus, kas Tartu vald peab kõigi teiste kulud enda kanda võtma? Looduskooli põhimääruses on kirja, et finantsdokumendile allkirja andmise õigus looduskooli nimel on juhatajal või tema poolt volitatud isikul. Seega Sigrid Sepp ei omanud arvete allkirjastamise õigust.

Vald on tellinud veebilahenduse H₂O mängule, kuid looduskooli veebileht on jätkuvalt tegemisel, nii nagu juba viimased 10 aastat.

Looduskoolis töötab praegu üks inimene, kes teeb projekte - Anu Tsirel. Selleks ei pea pidama Saadjärve Looduskooli üleval, et teha projekte ja taotleda raha KIK-lt, PRIA-lt ja EAS-ilt. Selleks võib ta olla projektijuhina ametikohal ja töötada Tartu vallas.

Elle Kaljurand: Mingi põhjus peab olema, miks nad projekte läbi looduskooli teevad?

Teet Lill: Projektide põhjus on, et hajutada SA Saadjärvele antavaid toetusi. Põhimääruse järgi puudub looduskoolil juhataja. KOKS'i järgi puudus vallavanemal õigus teha ümberkorraldusi hallatavas asutuses. Ümberkorralduse pädevus on KOKS'i järgi ainult volikogul.

Elle Kaljurand: Looduskool iseenesest pole paha mõte. Võib-olla on kellelgi parem mõte, et see asi õigesti tööle panna.

Revisjonikomisjoni ettepanek vallavalitsusele:

- viia Saadjärve Looduskooli tegevus põhimäärusega kooskõlla;
- vallavalitsusel analüüsida Saadjärve Looduskooli tegevuse perspektiivi ja kaaluda looduskooli tegevuse lõpetamist;
- anda selgitust, miks raamatupidamise dokumente allkirjastab Sigrid Sepp, kes ei ole Tartu vallavalitsuse ega hallatava asutuse töötaja;
- vallavalitsusel kontrollida veebilehel (kulastusmang.ee) olevat informatsiooni, kus on pandud Tartu valla poolseks korraldajaks Sigrid Sepp (ei ole Tartu valla töötaja).

2. Saadjärve SA revisjonikomisjoniga koostööst keeldumise tagajärgede arutamine

Teet Lill: Esimese dokumentide päringu saatsin Tiit Helmile 1. aprillil, kuid siiani pole saanud ühtegi küsitud dokumenti. Vallavanem on öelnud, et dokumendid peavad olema kättesaadavad. Juhatuse liikme Tiit Helmi poolt on tegemist venitamise, et takistada asutuse kontrollimist.

Revisjonikomisjoni ettepanek vallavalitsusele:

- teostada siseaudiitori poolne kontroll Saadjärve SA-s;
- vallavalitsusel mitte teha rahaeraldusi seni kuni asutus asub koostööle revisjonikomisjoniga.

3. Volikogu ettepaneku arutamine SA Saadjärve toitlustusalale rentniku leidmise täitmise osas

Majanduskomisjoni esimees Vahur Poolak tegi 14.12.2017 volikogule teatavaks majanduskomisjoni ettepaneku, et vallavalitsus soovitaks SA Saadjärve nõukogul kaaluda toitlustusalale rentniku leidmise. Komisjon määras toitlustusalale rentniku leidmise tähtajaks 31.01.2018. Volikogu kiitis ettepaneku heaks.

Vallavalitsus saatis vastava ettepanekuga kirja SA Saadjärvele. Hange tuli välja hilinemisega. Hanke tingimused olid määratud sellised, et ükski ettevõtte ei soostunud teenust osutama. Hange lõppes 26.02.2018. Ühtegi pakkumust ei laekunud ja seega otsustas SA Saadjärve võtta kõõgi käivitamiseks võrdlevad hinnapakkumised kolmelt teenusepakkujalt.

Teet Lill: Soovisin näha esitatud hinnapäringuid ja saadud pakkumisi, kuid mulle ei ole neid siiani saadetud. Protokollist on näha, et lepingu lõpptähtajaks määrati 10.07.2018. Tarmo Raudsepp tutvus samuti hinnapakkumistega ja kiitis heaks odavaima pakkumise ning kõõgi käivitamise alustamise ning soovitas alustada personali värbamisega. Paraku ei loe protokollist välja, millist teenust SA Saadjärve kolmelt teenusepakkujalt hinnapäringutega tellis.

Volikogu liikmed sooviksid ka tutvuda nende hinnapakkumistega ja saada selgitust kõõgitegevuse käivitamise kohta ning infot, kas vallavalitsus on andnud selliseks tegevuseks oma nõusoleku.

Revisjonikomisjoni ettepanek vallavalitsusele:

- Tarmo Raudsepp'al tutvustada hinnapakkumisi ja anda selgitust kõõgitegevuse käivitamise kohta 24.05.2018 toimival volikogu istungil.

4. Vallavalitsuse analüüs selle kohta, millisel kujul oleks mõistlik sisekontrolli rakendada, kas luua töökoht või osta teenust sisse

Riskide vähendamiseks on mõlemad variandid sobivad. Ideaalis oleks, et on kaks inimest, üks kes on kohapeal ja teine kutsetunnistusega siseaudiitor, kes siis annab suuniseid ja teeb koostööd revisjonikomisjoniga.

Revisjonikomisjoni ettepanek vallavalitsusele:

- vallavalitsusel teha vastav analüüs ja esitada see revisjonikomisjonile 12.06.2018.

5. Deklaratsioonide täitmise kontrollimine

Revisjonikomisjon määrab kontrollimise eest vastutavaks isikuks Elle Kaljuranna.

Revisjonikomisjoni ettepanek vallavalitsusele:

- vallasekretäril edastada revisjonikomisjonile nimekiri isikute kohta, kes peavad esitama deklaratsiooni.

6. Ülevaade teostatud ja plaanitavatest revisjonidest

Revisjon teostamisel juunikuus:

- SA Saadjärve;
- Tartu valla Spordikool;
- Kõrveküla Spordihall;
- MTÜ-de eelarve täitmine.

Lõpetamisel on Tartu Valla Kommunaali revisjon.

7. Jooksvalt tekkinud teemade arutelu

Re:TV tegutsemine (tegevus, kulud, arvete tasumine).

On täiendavalt välja ilmunud terve rida arveid, mis on makstud Lähte ÜG eelarvest ja on seotud Re:TV tegevusega, kuid ei ole seotud kooli õppetööga. Viimase nelja aasta jooksul on teostatud igakuisel makseid Läti konsultatsioonifirmale, 1210 € kuus. Lisaks on tellitud suuremas koguses tõlketeenuseid saadete tõlkimiseks, arvatavalt Läti keelde.

/digitaalselt allkirjastatud/

Teet Lill
Revisjonikomisjoni esimees

/digitaalselt allkirjastatud/

Kadri Linamägi
Protokollija