

TARTU VALLAVOLIKOGU REVISJONIKOMISJON

PROTOKOLL

Kõrveküla

21.06.2019 nr 6

Aeg: 21.06.2019, algus kell 10.00, lõpp kell 12.00.

Koosolekut juhatas komisjoni esimees Teet Lill.

Protokollis Kadri Linamägi.

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

Külalised vallavanem Jarno Laur, vallasekretär Eve Kallas, jurist Tõnu Vesi ja finantsjuht Ulvi Viilvere.

Päevakorra projekt:

1. Majandusaasta aruande akti koostamine ja kinnitamine;
2. Tõnu Vesi selgituse arutelu seoses KOKSi muudetud sätetega;
3. Ametisõidukite kasutamise kohta selgitused;
4. Jooksvad küsimused.

Revisjonikomisjon kinnitab päevakorra ühehäälselt.

1. Majandusaasta aruande akti koostamine ja kinnitamine

Enne majandusaasta aruande kinnitamist volikogus vaatab revisjonikomisjon volikogule esitatud majandusaasta aruande läbi ning kuulab ära seda auditeerinud audiitori, kes selgitab olulisemate auditi käigus tehtud tähelepanekute ja avastatud ebareeglipärasuste sisu. Seejärel koostab revisjonikomisjon kirjaliku aruande, mis esitatakse volikogule. Aruandes avaldab revisjonikomisjon, kas ta toetab vallavalitsuse koostatud majandusaasta aruande kinnitamist ning teeb vajaduse korral majandusaasta aruande käigus tehtud tähelepanekuid ja avastatud ebareeglipärasusi arvestades volikogule ettepanekuid sisekontrollisüsteemi parandamiseks. Lisaks annab revisjonikomisjon aruandes ülevaate oma tegevusest.

Hetkel puudub audiitori poolt kinnitatud majandusaasta aruanne. Revisjonikomisjon pole saanud audiitori poolt ka mingeid tähelepanekuid majandusaasta aruande kohta.

Revisjonikomisjon arutab läbi koos vallavalitsuse esindajatega majandusaasta aruande. Finantsjuht Ulvi Viilvere annab selgitusi, leitakse mõned ebatäpsused, mille parandused tehakse aruandesse.

Revisjonikomisjonil on kohustus nüüd koostada akt ja allkirjastada.

Elle Kaljurand täpsustab, et akti mitte enne allkirjastada, kui on esitatud audiitori poolt kinnitatud majandusaasta aruanne.

Akti täiendavate tähelepanekute lisamisel tekkinud eriarvamus pandi hääletusele

Komisjoni ettepanek: Vallavalitsuse preemiate maksmine peab olema põhjendatud ja motiveeritud.

Poolt 2, vastu 1 komisjoni liige

Komisjoni otsus: Toetada Tartu valla majandusaasta aruande kinnitamist.

Poolt 3 komisjoni liiget.

2. Tõnu Vesi selgituse arutelu seoses KOKSi muudetud sätetega

Revisjonikomisjon arutas olukorda, mis on tekkinud seoses kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse muudatuste jõustumisega 15.02.2019. Nimetatud muudatus nõuab, et revisjonikomisjonil oleks ka aseesimees. Muudatuse eesmärk on selles, et tagada komisjoni töövõime esimehe äraolekul.

Tõnu Vesi selgitas, et praegu kehtib volikogu 09.11.2017 otsus nr 57 „Tartu Vallavolikogu alatiste komisjonide moodustamine“. Selle kohaselt on praegu revisjonikomisjonil üks esimees ja kaks liiget. Meil on praegu revisjonikomisjonis kõik kohad täidetud ning ei saa üht komisjoni liiget komisjonist välja arvata sellel põhjusel, et tuleb valida esimehe asetäitja. Komisjoniliikmetel on õigustatud ootus sellele, et nad ei pea lahkuma mingil muul kui vaid seaduses sätestatud alusel (näit umbusaldamine, tagasiastumine vms). Seadusemuudatusele, mis nõuab, et revisjonikomisjonil peab olema esimees ja aseesimees, ei ole omistatud tagasiulatuvat jõudu. Samuti ei ole määratud tähtaega komisjoni koosseisu seaduses sätestatud nõuetega vastavusse viimiseks. Seega ei ole volikogu seadusemuudatuse tõttu praegu kohustatud muutma revisjonikomisjoni koosseisu ning valima aseesimeest.

Revisjonikomisjon otsustas mitte algatada menetlust komisjoni koosseisu muutmiseks.

Poolt 3 komisjoni liiget.

3. Ametisõidukite kasutamise kohta selgitused

Arutluse all olid Tartu Valla spordikooli ja Kõrveküla spordihalli tarnspordi kasutamine Rein Lellep'i ja Margus Pärsik'u poolt.

Komisjoni ettepanekud (Kõrveküla spordihalli buss):

- Bussi kasutada sihipäraselt ja vastavalt kehtestatud eeskirjale ehk ainult ametisõitudeks lähtuvalt Tartu valla ametiautode ja isikliku sõiduauto ametisõitudeks kasutamise kord § 2 lg 2.
- Teenuse osutamiseks kehtestada bussi rendi hinnakiri vastavalt turuhindadele. Teenuse osutamise ja hinnakirja kinnitab vallavalitsus.
- Bussi kasutada esimese suurema remondini, siis rendileping lõpetada ja buss tagastada Tartu Valla Kommunaalile.
- Teha tarnspordi riskasutust (Kõrveküla Põhikooli, Lähte Ühisgümnaasiumi, Tabivere Põhikooli uued bussid).

Poolt 3 komisjoni liiget.

Komisjoni ettepanek (Tartu Valla spordikooli buss):

Revisjonikomisjon sätestab Rein Lellep'ile revisjonikomisjoni protokollis nõuded bussi kasutamise kohta:

- Bussi kasutada sihipäraselt ja vastavalt kehtestatud eeskirjale ehk ainult ametisõitudeks lähtuvalt Tartu valla ametiautode ja isikliku sõiduauto ametisõitudeks kasutamise kord § 2 lg 2.

- Asutuse juht kontrollib tema poolt volitatud isikute osas bussi kasutamist vastavalt kehtestatud eeskirjale ja vastutab, et bussi kasutatakse sihtotstarbekohaselt.
- Võtta eeskujuks ja täita sõidupäevikut nii nagu on see korraldatud Kõrveküla Põhikooli bussi sõidupäevikute täitmisel.
- Enne järgmist suuremat kulutust nõudvat remonti tuleks vallavalitsusel kaaluda bussi väljavahetamise võimalust.

4. Jooksvad küsimused

Augustis vaadata üle:

- revisjonikomisjoni tööplaan,
- vallavalitsuse struktuur,
- Jääaja Keskuse majanduslik seis.

/digitaalselt allkirjastatud/

Teet Lill
Revisjonikomisjoni esimees

/digitaalselt allkirjastatud/

Kadri Linamägi
Protokollija