

REVISJONIKOMISJONI ARUANNE

Pärnu-Jaagupi

19. mai 2009

Halinga Vallavolikogu revisjonikomisjon on teostanud 2009. aastal kolm korralist kontrolli: vallavalitsuses, Anelema Raamatukogu ja Libatse Raamatukogu (vastavalt Halinga Vallavolikogu 25. veebruar 2009 otsusele nr 5 „Revisjonikomisjoni 2009. aasta tööplaani kinnitamine“).

I. Halinga Vallavalitsuses kontrolliti (kontrollimise aeg 05.05-19.05.2008. a):

- vallavalitsuse tegevuse seaduslikkust ja otstarbekust
- 2007. aasta eelarve täitmist
- 2007. aasta konsolideerimisgrupi majandusaasta aruannet (kas majandusaasta aruanne annab piisava info AS Mako majandustegevusest)
- aktsionäri (AS-is Mako) õiguste teostamist (kas AS on asutatud ja tegutseb vastavuses valla arengukavaga)
- vallavara sihipärast kasutamist (kas on olemas süsteem, mis väldib vara mittesihipärast või väärkasutamist)
- valla eelarvest mittetulundusühingute ja seltsingute toetamise protsessi (kas see on selge, läbipaistev ja eesmärgipärane ning milline on kontrollimehhanism. Kas on koostatud nende tegevuse toetamiseks vastav kord ja kas seda järgitakse toetuse maksmisel. Kas toetuste maksmisel on kasutatud eelarves ainult selleks ettenähtud vahendeid?)

Kontrolli käik ja tulemus

1. Revisjonikomisjon kontrollis 2007. aasta konsolideeritud majandusaasta aruannet (ülevaade AS Mako majandustegevusest) ning **tuvastas**: aastaaruandes on kajastatud AS Mako olulisemad finantssuhtarvud, millede tulemist on võimalik majandusotsuseid teha.

5. Vaadati üle eelarve täitmise aruanne.

Eelarve täitmise aruande järgi 2007. aastal ülekulusid ei esinenud ning konsolideeritud majandusaasta aruanne kajastas õigesti ja õiglaselt Halinga valla finantsseisundit ja rahavoogusid.

Revisjonikomisjon otsustas teha Halinga Vallavolikogule ettepaneku kinnitada Halinga valla 2007. aasta majandusaasta konsolideeritud aruanne, mis oli kooskõlas „Raamatupidamise seadusega“.

II. Libatse Raamatukogus kontrolliti (kontrollimise aeg 11. märts 2009):

- Valla hallatava asutuse tegevuse seaduslikkus ja otstarbekus, s.h vallavara kasutamine, vara seisukord ja selle olemasolu vastavalt inventuurinimestikule;
- Eelarvest kinnipidamise kontroll.

Kontrolli käik ja tulemus:

Kontrolli aluseks võeti Libatse Raamatukogu põhimäärus (13.03.2002 määrus nr 9).

Revisjonikomisjon kontrollis Libatse raamatukogu majandusdokumente, eelarvet ja materiaalse varade vastavust inventuurinimestikule.

Revisjonikomisjon tuvastas:

Libatse Raamatukogu tegevus on vastavuses asutuse põhimäärusega, ruumide olukord on hea ning materiaalse varade seis vastab 31. oktoobril 2008 koostatud inventuurinimestikule.

III. Anelema Raamatukogus kontrolliti (kontrollimise aeg 11. märts 2009):

- Valla hallatava asutuse tegevuse seaduslikkus ja otstarbekus, s.h vallavara kasutamine, vara seisukord ja selle olemasolu vastavalt inventuurinimestikule;
- Eelarvest kinnipidamise kontroll.

Kontrolli käik ja tulemus:

Kontrolli aluseks võeti Anelema Raamatukogu põhimäärus (13.03.2002 määrus nr 11).

Revisjonikomisjon kontrollis Anelema raamatukogu majandusdokumente, eelarvet ja materiaalse varade vastavust inventuurinimestikule.

Revisjonikomisjon tuvastas:

Anelema Raamatukogu tegevus on vastavuses asutuse põhimäärusega. Raamatukogu ruumide olukord on hea, aga trepikoja seisukord on halb, vajab sanitaarremonti.

Eelarve täitmisel ülekulu ei esinenud ja materiaalse varade seis vastab 31. oktoobril 2008 koostatud inventuurinimestikule.

Ettepanek: teostada raamatukogu trepikoja sanitaarremont.

Urmas Laur
Komisjoni esimees