

A K T

Aseri

22. aprill 2011

Käesolev akt on koostatud Aseri vallavolikogu revisjonikomisjoni poolt koosseisus:  
 Esimees: Katrin Ostapov  
 Liikmed: Svetlana Šarina ja Ott Penek

Volikogu poolt oli revideerimise ajaks määratud 21.03 - 20.04.2011.a. Revideerimisest olid teadlikud vallavanem Urve Takjas ja volikogu esimees Riho Kutsar.

Seletusi andis vanemraamatupidaja Ene Alles ja vallavanem Urve Takjas.

Kontrollimine viidi läbi vastavalt plaanile. ( Lisa 1 )

Kontrolliti vallavalitsuse tegevuse vastavust vallavolikogu määrustele ja otsustele, tulude tähtaegset sissenõudmist ja arvelevõtmist ning kulude vastavust valla eelarvele; valla ametiasutuste ja nende hallatavate asutuste raamatupidamise õigsust ja valla vara kasutamise sihipärasust; valla poolt sõlmitud lepingute täitmist; vallavalitsuse ja valla ametiasutuste seaduslikkust ja otstarbekust.

***1. Aseri valla raamatupidamine: 24. märts – 1. aprill 2011***

Kassajääk kassaraamatu järgi 24.03.2011 kell 9.00 oli 571,98 eurot

Kassas olid järgmised rahatähed:

50.-	1 tk	kokku:	50,00 EUR
20.-	12 tk	kokku:	240,00 EUR
10.-	7 tk	kokku:	70,00 EUR
5.-	30 tk	kokku:	150,00 EUR

metallrahad.

2.-	7 tk	kokku	14,00 EUR
1.-	38 tk	kokku	38,00 EUR
50 - senti	14 tk	kokku:	7,00 EUR
20 - senti	10 tk	kokku:	2,00 EUR
10 – senti	9 tk	kokku:	9,00 EUR
5 – senti	1 tk	kokku :	0,05 EUR
2 – senti	1 tk	kokku:	0,02 EUR
1 – senti	1 tk	kokku:	0,01 EUR

---

kokku: 571,98 EUR

Pangaarvete jäägid 24.03.2011 seisuga olid järgmised:

Konto nr.	Jääk
10220033719222	0.00 EUR
10552011163005	0.00 EUR
10552019921003	3 574.09 EUR
10552019922002	86 472.11 EUR
10552030897006	28 506.23 EUR
10552030898005	152 616.26 EUR
Kokku:	271 168.69 EUR
221014264831	0.00 EUR
222030611124	0.00 EUR
Kokku.	0.00 EUR

Kassa- ja pangadokumendid õiged, allkirjastatud ja korrektselt kuudekaupa köidetud. Majanduskulude aruanded vormistatud õigesti ja aruandlus tagastatud nõuetekoheselt. Revisjoni käigus kontrolliti kõiki allasutuste telefoniarveid ja transpordikulusid. Töötelefonid (mob) on vallavanemal, keskkooli direktoril ja abivallavanemal. Vallavalitsuse ruumides, sekretäri juures asub üks ühiskasutusel olev mobiiltelefon. Ametiautosid on kolm, üks on antud Aseri Keskkooli käsutusse, üks on antud vallavanema käsutusse ja üks on antud avahooldusele. Telefoniarved ja transpordikulud vastavad eelarvele. Sõidupäevikud täidetud igakuiselt ja vastavalt nõuetele. Samuti kontrolliti raamatupidamises asuvaid allasutuste käskkirju. Käskkirjade vormistamisel vigu ei leitud.

## **2. Aseri vallavolikogu 4. aprill 2011.a.**

Vaadati järgmist:

Valla volikogu istungite protokolle ja otsuseid, valla volikogu alaliste komisjonide istungite protokolle.

Protokollide põhjal võib öelda, et volikogu käib koos regulaarselt vastavalt reglemendile. Samuti töötavad kõik valla viis alalist komisjoni: eelarvekomisjon, arengukomisjon, haridus-, kultuuri – ja spordikomisjon, sotsiaalkomisjon, samuti revisjoni teostav revisjonikomisjon.

Protokollid vormistatud nõuetekohaselt, allkirjastatud.

## **3. Aseri vallavalitsus 6. –8. aprill 2011.a.**

Vaadati järgmist:

Vallavalitsuse istungite protokollid.

Vallavanema käskkirjad.

Lepingulised tööd.

Ostu-müügi lepingud.

Dokumentatsiooni täitmisel on järgitud EV seadusi.

## **4. Aseri Keskkool 05. aprill 2011.a**

Kontrollitud käskkirju, töölepinguid ja töövõtulepinguid, kooli hoolekogu dokumente, kooli õppekava, arengukava, pikapäevarühmade graafikut, puhkusegraafikut. Koolis tegemisel uus õppekava, mis käivitub 01.09.2011. Koolis kaks pikapäevarühma, üks hõlmab eesti osakonna 1-5 klasside õpilasi ja teine vene osakonna 1-6 klasside õpilasi. (Lisa 2)

Käskkirjad ja vormistatud korrektselt.

## **5. Aseri Rahvamaja 05. aprill 2011.a**

Sularaha kassas ei olnud.

Alles piletikontsund järgmises väärings:

5,00 EEK – 203501 - 204000, müüdüd kuni 203613

10,00 EEK – 202501 – 203000, müüdüd kuni 202895

15,00 EEK – 203001 – 203500, müüdüd kuni 203119

20,00 EEK – 201501 – 202000, müüdüd kuni 201697

25,00 EEK - 203501 – 204000, müüdüd kuni 203613

30,00 EEK – 203001 – 204500, müüdüd kuni 204041

50,00 EEK – 204501 – 205000, müüdüd kuni 204739

75,00 EEK – 193001 – 193 500, müüdüd kuni 193254

100,00 EEK – 231001 – 231500, müüdüd kuni 231137

125,00 EEK – 231501 – 232000, müüdüd kuni 231578

Kontrolliti töölepinguid, töövõtulepinguid, käsunduslepinguid ja puhkusegraafikut.

Käsunduslepingutel puuduvad käsundisaja isikuandmed ja osadel allkirjad. Rahvamajas

vahetunud juhataja, töölepingud ja käsunduslepingud sõlmitud eelmise juhataja poolt. Puhkusegraafik tegemisel.

#### **6. Aseri Vabaajakeskus 05. aprill 2011.a**

Sularahajääk kassas 245.00 EUR

Kassas olid järgmised rahatähed.

5.- 2tk kokku 10,00 EUR

20.- 3tk kokku 60,00 EUR

50.- 3 tk kokku 150,00 EUR

**kokku: 220.00 EUR**

metallraha

10 sent – 6 tk kokku 0,60 EUR

20 sent – 7 tk kokku 1,40 EUR

1.- EUR – 7 tk kokku 7,00 EUR

2.- EUR – 8 tk kokku 16,00 EUR

**kokku: 25,00 EUR**

Alles piletikontsud väärtuses:

20,00 krooni 3001 – 3100, kuni 3012 kaasa arvatud müüdud kroonides, alates 3013 2.- EUR väärtuses müüdud kuni 3065

15,00 krooni 5801 – 5900 – alustatud müümist eurodes, müüdud kuni 5839.

Vallavalitsuse 09.02.2011 korralduse nr. 15 alusel on lubatud vanu pileteid müüa eurodes, kirjutades kogu järelejäänud piletid üle uues vääringus.

Kasutatud piletite kontsud väärtuses 15,00 krooni nr. 5401 – 5500, 5501 – 5600, 5601 – 5700, 5701 – 5800 koha peal likvideeritud põletamise teel ja koostatud sellekohane akt. Abonomendid müüdud väärtuses.

7.- EUR – 10 tk

14.- EUR – 5 tk

Kontrolliti töölepinguid. Töölepingud vastavad EV seadustele.

Vabaajakeskus on renoveeritud ja töötab täies koosseisus.

#### **7. Aseri Muusikakool 5. aprill 2011.a**

Asutuses toimub piletite müük üritustele. Sularaha kassas ei olnud. Kasutusel piletid väärtuses:

20,00 krooni 232001 – 232500, alates 232155 väärtus 1.- EUR, müüdud kuni 232 213

15,00 krooni 202001 – 202500, alates 202468 väärtus 1.- EUR, müüdud kuni 202 468.

Kontrolliti töölepinguid ja hoolekogu tööd. Kõik dokumendid vormistatud korrektselt ja vastavalt EV seadustele.

#### **8. Aseri Raamatukogu 13. aprill 2011.a**

Sularaha kassas ei olnud. Raamatukogu töötab viiel päeval nädalas. Puhkepäevad pühapäev ja esmaspäev. Koosseisus on raamatukogu juhataja, raamatukogu töötaja ja koristaja. Koristaja ametikoht täidetud 0,95, kuigi volikogu poolt on kinnitatud 1,0 kohta. Külastajad käivad rohkem peale lõunat, eriti lapsed, kes kasutavad võimalust tasuta internetis surfata ja huvipakkuvat materjali välja printida.

#### **9. Aseri Lasteaed 13. aprill 2011.a**

Lasteaias kontrolliti töölepinguid ja töövõtulepinguid, hoolekogu tööd, õppekava.

Lepingud vormistatud korrektselt, allkirjastatud. Hoolekogu protokollide ja dokumentide kaustad korras. Õppetöö toimub vastavalt õppekavale.

### 10. Aseri Kommunaal 20. aprill 2011.a

Küsimustele vastas juhataja Svetlana Filonik ja pearaamatupidaja Helen Ruberg  
Kontrolliti järgmist:

Töölepinguid ja töövõtulepinguid, puhkusegraafikut, kirjavahetust võlgnikega.

Töölepingud ja töövõtulepingud vormistatud vastavalt EV seadustele. Puhkusegraafik  
olemas.

Kommunaalil on palju kommunaalkulude võlglasti. Seisuga 01.04.2011 on elanikud 82  
000 eurot (1 300 000 krooni) võlgu. Võlglastega tegeldakse, nii mitmeigi võlglastega  
käiakse juba uute võlgadega kohut.

Seisuga 01.04.2011 ettevõtete ja asutuste võlad:

1) Wienerberger AS - 735,18 eurot (11 505,11 krooni) jooksva kuu arve.

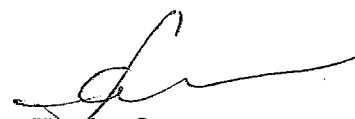
2) GK Kinnisvara OÜ - 419,87 eurot (6.569,47 krooni) vee- ja kanalisatsiooni  
abonomentmaksu võlg aastast 2010.

Korterühistutest on ainuke võlglane KÜ Veetorni 4, kelle võlg aastast 2006 kuni  
tänapäevani moodustab summa 127 838,04 krooni ehk 8 170,34 eurot.

Komisjoni tähelepanekud ja ettepanekud.

1. Aseri Vallavalitsus juhindub oma töös vallavolikogu määrustest ja otsustest.
2. Aseri Valla ametiasutused on oma töö planeerimisel juhindunud Aseri  
vallavolikogu ja vallavalitsuste otsustest, valla vara on kasutatud sihipäraselt ja  
jäänud eelarve piiridesse.
3. OÜ Aseri Kommunaali juhatajal alustada võlgade sissenõudmist kohtu teel,  
kõigilt asutustelt ja ühistutelt, kelle võlg on vanem kui 1 aasta ja kelle võlg on  
suurem kui 200 eurot.
4. Rahvamaja juhatajal teha korda käsunduslepingud, järgides EV seadusi ja  
kinnitada 2011.a puhkusegraafik.

Revisjonikomisjoni esimees

  
Katrin Ostapov

Liikmed.

Svetlana Šarina





Ott Penek