

Revisjonikomisjoni aruanne 2017. aasta tegevuse kohta

Eesti Leader Liidu revisjonikomisjoni koosseisu kuuluvad vastavalt üldkoosoleku 21.06.2017 otsusele Kerli Lambing, Riina Trumm, Jaak Vitsur.

Revisjonikomisjoni aruanne 2017. aasta tegevuse kohta käsitleb perioodi 01.01.2017-31.12.2017.

Komisjoni kokkulepitud tööplaani alusel:

1. perioodil 14.05-04.06.2018 vaadati läbi 2017 aasta juhatuse koosolekute, üldkoosolekute, töögruppide koosolekute protokollid;
2. perioodil 28.05-04.06.2018 vaadati läbi 2017 aasta majandusaasta aruanne ja muud esitatud raamatupidamise andmed;
3. toimus komisjoni koosolek 05.06.2018 Raplas, kus vaadati üle senine töö ning sõnastati küsimused juhatusele;
4. 12.06.2018 edastati juhatusele küsimused, millele juhatus vastas 18.06.2018;
5. komisjoni aruanne 2017. aasta tegevuse kohta esitati 18.06.2018.

Muudatused ühingu juhtimises

Korralised juhatuse valimised toimusid 21.06.2017, juhatuse koosseisu kuuluvad Valdek Haugas, Tiiu Rüütle, Silva Anspal, Karl Ömblus, Rafael Milerman.

Üldkoosolekute ja juhatuse koosoleku otsused

2017 aastal toimus kaks üldkoosolekut, vastavalt 21.06.2017 ja 19.12.2017. Olulisemad teemad üldkoosolekutel: juhatuse liikmete valimine, revisjonikomisjoni liikmete valimine, tehti ülevaateid ELARD tegevustest, otsustati viia läbi uuring taotlejate ja Leader Liidu liikmete seas, kinnitati 2018 aasta liikmemaksu määr, kinnitati töörühmade juhid.

2017 aastal toimus kaheksa juhatuse koosolekut. Olulisemad teemad juhatuse koosolekutel: ELARD presidentuuri toetamine, 2015 aastal maksmata jäänud arvete kustutamine ja vastavate kreditarvete koostamine, asjaajamiskorra kinnitamine, liikmemaksude võlgnevuste arutamine, juhatuse esimehe valimine, tegevusgruppide ülese ühisprojekti "100 Leader lugu" arutelu, 2018 aasta tegevuskava sisendi arutelud, raamatupidamisteenuse osutaja kinnitamine, võeti liidu liikmeks Pärnu Lahe Partnerluskogu alates 2018. aastast.

Eesti Leader Liidu rahaline olukord

Revideerimisel tehti kindlaks, et raha jääk seisuga 31.12.2017 oli 14 720 eurot. Liikmemaksu laekus 2017. aastal 44 973 eurot.

Ülevaade 31.12.2017 seisuga laekumata arved ja kohustused:

Väljavõte 1 Laekumata liikmemaksud seisuga 31.12.2017

Klient	Dokument	Kuupäev	Tähtaeg	Summa	Tasumata
Valuuta: EUR					
Mittetulundusühing PAIK, Email: paik@pandivere.eu					
Mittetulundusühing PAIK	359	30.11.2017	14.09.2017	500,00	500,00
				500,00	500,00
Mittetulundusühing VÕRTSJÄRVE ÜHENDUS, Email: karl@arendusteenus.ee					
Mittetulundusühing VÕRTSJÄRVE ÜHENDUS	351	30.11.2017	31.12.2017	763,00	763,00
Mittetulundusühing VÕRTSJÄRVE ÜHENDUS	352	30.11.2017	31.12.2017	763,00	763,00
				1 526,00	1 526,00
Nelja Valla Kogu, Email: raamatupidaja@positiivnetulem.ee					
Nelja Valla Kogu	339	12.03.2017	30.06.2017	891,00	891,00
Nelja Valla Kogu	340	12.03.2017	29.12.2017	891,00	891,00
				1 782,00	1 782,00
				3 808,00	3 808,00

Väljavõte 2 Tasumata arved seisuga 31.12.2017

Tarnija	Dokument	Kuupäev	Tähtaeg	Summa	Tasumata
Valuuta: EUR					
Maksu- ja Tolliamet	Algsaldo Erisoodustuse tulumaksu võlg	29.12.2017	10.12.2017	0,24	0,24
ZONE MEDIA OÜ	7949069	30.11.2017	31.12.2017	18,48	18,48
Maksu- ja Tolliamet	Algsaldo Töötuskindlustusmaks se võlg	29.12.2017	10.01.2018	66,60	66,60
Maksu- ja Tolliamet	Algsaldo Kogumispensioni makse võlg	29.12.2017	10.01.2018	69,80	69,80
Maksu- ja Tolliamet	Algsaldo Sotsiaalmaksu võlg	29.12.2017	10.01.2018	915,75	915,75
Maksu- ja Tolliamet	Algsaldo Üksikisiku tulumaksu võlg	29.12.2017	10.01.2018	496,16	496,16
Registrite ja Infosüsteemide Keskus	10342663	31.12.2017	17.01.2018	6,00	6,00
Telia Eesti AS	B17122869196	31.12.2017	20.01.2018	33,05	33,05
				1 606,08	1 606,08

Revisjonikomisjoni ettepanekud ja soovitused

1. Juhatuse ja üldkoosoleku protokollides märgitud ettepanekud ei ole edaspidistes dokumentides ja tegevustes jälgitav. Näiteks 13.09.2017 juhatuse koosolekul tehti ettepanek teavitada Leader Liidu särke juurde tellimise võimalusest või 13.12.2017 juhatuse koosolekul tehti ettepanek juhatuse liikmete koolituse korraldamise kohta kommunikatsiooni ja muudatuste juhtimise teemal märtsis 2018. Kuidas teada saame, kas nende tegevustega on edasi mindud. Üks võimalus on koosoleku protokollidesse esimese punktina lisada eelmise koosoleku otsuste/ettepanekute lühike kokkuvõte.
2. Moodustatud töörühmade kooskõimiste sageduse põhjal teeme ettepaneku vaadata üle töörühmade teematikad ja analüüsida kas töörühmasid oleks võimalik liita. Selliselt jätkuks töörühmade koosseisudesse rohkem liikmeid. Töörühmade koostumistest peab jääma konkreetne kokkuvõte/memo, mis avalikustatakse Eesti Leader Liidu kodulehel.
3. Samalaadsete dokumendite nagu "[Ülevaade Eesti Leader Liidu 2017. aasta tegevustest](#)" koostamisel tuleb edaspidi keskenduda rohkem tulemuste kirjeldamisele. Kirjeldus on detailne ning üles on loetletud sisuliselt kõik 2017 aasta tegevused, kuid enamike teemade juurde sobiks juurde lisada täpustusi ja selgitusi. Näiteks: 13.01.2017 sõlmiti Maainfokeskusega koostöökokkulepe, kuid mis oli selle sisu; 21.01.2017 Kiri Anneli Kimmelile teemal - PRIA otsustab ümber oma varasemad otsuse, kuid mis oli selle pöördumise tulemus.

Kokkuvõte

Revisjonikomisjon lähtus asjakohastest dokumentidest ja Eesti Leader Liidu põhikirjast. Kontrolli käigus ei tuvastatud tegevuse ja tehingute õigusvastasust. Revisjonikomisjon leidis, et Eesti Leader Liit on tegutsenud heaperemehelikult ja ei tuvastanud materiaalsete ja rahaliste vahendite kasutamise ebaotstarbekust ning mitte-sihipärasust. Revisjonikomisjon ei tuvastanud asjaolusid, mis viitaksid raamatupidamise ja aruandluse mitte-tõepärasusele. Eriarvamused puuduvad.

Teeme üldkoosolekule ettepaneku kinnitada Eesti Leader Liidu 2017 majandusaasta aruanne.

(allkirjastatud digitaalselt)

Kerli Lambing
revisjonikomisjoni liige

(allkirjastatud digitaalselt)

Jaak Vitsur
revisjonikomisjoni liige

(allkirjastatud digitaalselt)

Riina Trumm
revisjonikomisjoni liige