

Revisjonikomisjoni aruanne 2018. aasta tegevuse kohta

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

Revisjonikomisjoni aruanne 2018. aasta tegevuse kohta käsitleb perioodi 01.01.2018-31.12.2018.

Komisjoni kokkulepitud tööplaani alusel:

1. perioodil 25.03-04.04.2019 vaadati läbi 2018 aasta juhatuse koosolekute, üldkoosolekute, töögruppide koosolekute protokollid, majandusaasta aruanne ja muud esitatud raamatupidamise andmed;
2. toimus komisjoni koosolek 01.04.2019 Türil;
3. saadeti tegevjuhile 01.04.2019 e-kiri, milles paluti edastada kliendi võlgnevused ja tasumata arved 31.12.2018 seisuga. Lisaks paluti edastada 05.03.2018 juhatuse protokoll, mida ei ole kodulehel avaldatud. Lisainfo edastati komisjonile 02.04.2019;
4. esitati komisjoni aruanne 2018. aasta tegevuse kohta juhatusele 05.04.2019.

Muudatused ühingu juhtimises

Korralised juhatuse valimised toimusid 21.06.2017, lisaks valiti 13.12.2018 kaks täiendavat juhatuse liiget, juhatuse koosseisu kuuluvad Valdek Haugas, Tiiu Rüütle, Silva Anspal, Karl Õmblus, Rafael Milerman, Endla Mitt, Jüri Saar.

Alates 2014. aasta veebruarist on Eesti Leader Liidus ametis tegevjuht. 2018. aasta algul toimus tegevjuhi konkurss, uus töötaja asus tööle 05.03.2018 (1,0 kohta). 2017. aasta lõpus lõpetati eelmise tegevjuhi leping.

Üldkoosolekute ja juhatuse koosoleku otsused

2018 aastal toimus kaks üldkoosolekut, vastavalt 18.06.2018 ja 13.12.2018. Olulisemad teemad üldkoosolekutel: liideti õigusloome ja LEADER määruse tõlgendamise töörühmad, tehti ülevaateid tegevuskava täitmisest, valiti kaks juhatuse liiget, arutati liikmemaksu suurendamist.

2018 aastal toimus kaheksa juhatuse koosolekut. Olulisemad teemad juhatuse koosolekutel: valiti uus tegevjuht, võeti liikmeks MTÜ PAIK, vormistati määruse töörühma poolt kokku kogutud ettepanekud LEADER määruse muutmiseks, arutleti kogukonna juhitud kohaliku arengu (CLLD) ja multifondide teemaliste kohtumiste üle. Selle tulemusena otsustati Eestis alustada piirkondlike multifondide seminaridega, kus saavad kokku tegevusgrupid ning Kogukonna juhitud kohaliku arengu ühiste kavatsuste leppega seotud partnerid piirkonnast. Vaadati üle ELLi töörühmad ja esindajad.

Eesti Leader Liidu rahaline olukord

Revideerimisel tehti kindlaks, et raha jääk seisuga 31.12.2018 oli 21 188 eurot. Liikmemaksu laekus 2018. aastal 52 287 eurot.

Ülevaade 31.12.2018 seisuga laekumata arved ja kohustused:

Väljavõte 1 kliendi võlgnevused seisuga 31.12.2018

Klient	Dokument	Kuupäev	Tähtaeg	Summa	Tasumata	Ületatud päevi
Valuuta: EUR						
IDA-HARJU KOOSTÖÖKODA, Email: info@idaharju.ee						
IDA-HARJU KOOSTÖÖKODA	370	12.02.2018	31.03.2018	250,00	250,00	275
IDA-HARJU KOOSTÖÖKODA	412	24.05.2018	31.05.2018	60,00	60,00	214
				310,00	310,00	
Mittetulundusühing Kirderanniku Koostöökogu, Email: yle.marits@kirderannik.ee						
Mittetulundusühing Kirderanniku Koostöökogu	373	12.02.2018	31.03.2018	250,00	250,00	275
				250,00	250,00	
mittetulundusühing Kodukant Läänemaa, Email: laaneliider@kklm.ee						
mittetulundusühing Kodukant Läänemaa	443	19.12.2018	26.12.2018	90,00	90,00	5
				90,00	90,00	
Mittetulundusühing PAIK, Email: paik@pandivere.eu						
Mittetulundusühing PAIK	447	19.12.2018	26.12.2018	70,00	70,00	5
				70,00	70,00	
Mittetulundusühing Partnerid, Email: info@mtupartnerid.eu						
Mittetulundusühing Partnerid	389	12.02.2018	31.03.2018	250,00	250,00	275
				250,00	250,00	
Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda, Email: pakmtty@pakmtty.ee						
Mittetulundusühing Peipsi-Alutaguse Koostöökoda	383	12.02.2018	31.03.2018	250,00	250,00	275
				250,00	250,00	
Mittetulundusühing PIIRIVEERE LIIDER, Email: piiriveere@piiriveere.ee						
Mittetulundusühing PIIRIVEERE LIIDER	448	19.12.2018	26.12.2018	45,00	45,00	5
				45,00	45,00	
Mittetulundusühing Raplamaa Partnerluskogu, Email: postmaster@raplaleader.ee						
Mittetulundusühing Raplamaa Partnerluskogu	431	07.09.2018	31.10.2018	1 797,16	1 797,16	61
Mittetulundusühing Raplamaa Partnerluskogu	451	19.12.2018	26.12.2018	90,00	90,00	5
				1 887,16	1 887,16	
Mulgimaa Arenduskoda, Email: arenduskoda@mulgimaa.ee						
Mulgimaa Arenduskoda	382	12.02.2018	31.03.2018	250,00	250,00	275
Mulgimaa Arenduskoda	416	28.05.2018	04.06.2018	60,00	60,00	210
				310,00	310,00	
Nelja Valla Kogu, Email: info@4kogu.ee						
Nelja Valla Kogu	446	19.12.2018	26.12.2018	90,00	90,00	5
				90,00	90,00	
Rohelise Jõemaa Koostöökogu, Email: aino@joemaa.ee						
Rohelise Jõemaa Koostöökogu	378	12.02.2018	31.03.2018	250,00	250,00	275
				250,00	250,00	
Tartumaa Arendusselts, Email: kristiina@tas.ee						
Tartumaa Arendusselts	453	19.12.2018	26.12.2018	70,00	70,00	5
				70,00	70,00	
				3 872,16	3 872,16	
sh võlgnevus arvete eest (EUR)				3 872,16	3 872,16	

Väljavõte 2 Tasumata arved seisuga 31.12.2018

Tarnija	Dokument	Kuupäev	Tähtaeg	Summa	Tasumata	Ületatud päevi
Valuuta: EUR						
Elisa Eesti AS						
Elisa Eesti AS	2023394902	01.01.2019	18.01.2019	47,78	47,78	-18
				47,78	47,78	
OÜ Positiivne Tulem						
OÜ Positiivne Tulem	695	31.12.2018	07.01.2019	130,00	130,00	-7
				130,00	130,00	
T grupp AS						
T grupp AS	181097	31.12.2018	14.01.2019	7,00	7,00	-14
				7,00	7,00	
Telia Eesti AS						
Telia Eesti AS	01201900461472	31.12.2018	20.01.2019	42,59	42,59	-20
				42,59	42,59	
Triin Kallas						
Triin Kallas	ISK detsember	31.12.2018	22.01.2019	174,60	174,60	-22
				174,60	174,60	
				401,97	401,97	

Revisjonikomisjoni ettepanekud ja soovitused

1. Juhatuse ja üldkoosoleku poolt tehtud otsuste ja ettepanekute täitmine ei ole jätkuvalt edaspidistes dokumentides ja tegevustes jälgitav. Näiteks 05.06.2018 juhatuse koosolekul otsustati pöörduda kirjalikult võlgu olevate gruppide juhatuste poole, et nad kujundaksid ametliku seisukoha ELARDI presidentuuri/asepresidentuuri toetamise küsimuses ning vastaksid ELLie kirjalikult. Hilisemates protokollides pöördumise tulemusi ei käsitleta ning kliendi võlgnevustest seisuga 31.12.2018 nähtub, et võlgevused on jätkuvalt üleval. Kuidas teada saame, kas nende tegevustega on edasi mindud. Üks võimalus on koosoleku protokollidesse esimese punktina lisada eelmise koosoleku otsuste/ettepanekute lühike tulemuste kokkuvõte.
2. Moodustatud töörühmade kooskäimiste sageduse põhjal teeme ettepaneku vaadata üle töörühmade temaatikad ja analüüsida kas ja milliseid töörühmasid on liidul vaja. Kommunikatsiooni töörühmal ei ole jätkuvalt töörühma juhti.

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 2018 majandusaasta aruanne.

(allkirjastatud digitaalselt)

Kerli Lambing
revisjonikomisjoni liige

(allkirjastatud digitaalselt)

Jaak Vitsur
revisjonikomisjoni liige

(allkirjastatud digitaalselt)

Riina Trumm
revisjonikomisjoni liige