

**LÄÄNE-HARJU VALLAVOLIKOGU
REVISJONIKOMISJON
P R O T O K O L L**

Paldiski

08.05.2025 nr 6

Koosoleku algus: kell 13.00
Koosoleku lõpp: kell 15.00
Koosoleku juhataja: Ena Soodla
Protokollija: Ena Soodla

Osalejad: Ena Soodla (esimees), Jelena Razdorskaja (liige)

Puudus: Reigo Krutto

Kutsutud külalised:

- Jaanus Saat – Lääne-Harju valla vallavanem
- Riina Karm – Lääne-Harju valla finantsjuht

PÄEVAKORD:

Koosoleku juhataja Ena Soodla tegi ettepaneku kinnitada järgmine päevakord, mis oli eelnevalt edastatud koosolekukutsega

1. Vallavalitsuse vastuse arutelu.
 - 1.1. Revisjonikomisjoni tähelepanekute järelkontroll (al 2022-2025)
2. Lääne-Harju valla investeringute analüüs 2019-2024.

OTSUSTATI:

Kinnitada esitatud päevakord ühehäälselt.

PÄEVAKORRAPUNKT:

1. Vallavalitsuse vastuse arutelu

1.1.Revisjonikomisjoni tähelepanekute järelkontroll (al 2022-2025)

N R	Kontrollülesande kirjeldus	Õiguslik alus (KOFMS, RPS, Sise-eeskiri)	Verifitseerimismetod	Vajalikud dokumendid	Valim
1	Arvete menetlemise vastavus sise-eeskirjale	Valla raamatupidamise sise-eeskiri § 4 ja § 6	Valimi alusel arvete menetluskäigu kontrollimine.	Arved, kinnitusringide logid, SAF kanded.	Lääne-Harju Spordikeskuse arved
2	Pangaülekannete autoriseerimise vastavus sise-eeskirjale (nt kaheastmeline kinnitus)	Valla raamatupidamise sise-eeskiri § 12 lg 4	Valimi alusel pangaülekannete autoriseerimise kontroll.	Panga väljavõtted, autoriseerimislogid.	OmaKoduMaja AS esitatud arved
3	E-arvete keskkonna Finbite.eu kasutamine vastavalt sise-eeskirjale.	Valla raamatupidamise sise-eeskiri § 4	E-arvete süsteemi kasutuslogide ja protseduuride kontroll.	Süsteemilogid, protseduurikirjeldus.	Juhendid, logi väljavõtted
4	Sularaha haldamise vastavus sise-eeskirjale ja kehtestatud limiitidele	Valla raamatupidamise sise-eeskiri § 12	Kassaruannete ja sularaha liikumise kontroll.	Kassa sissetuleku- ja väljaminekuorderid, panka deponeerimise kviitungid.	Padise Kloostri Külustuskeskuse

Tehti järelkontrolli :

- Arvete menetlemise vastavus sise-eeskirjale (Lääne-Harju Spordikeskuse arved).
- Pangaülekannete autoriseerimise vastavus sise-eeskirjale (OmaKoduMaja AS esitatud arved).

- E-arvete keskkonna Finbite.eu kasutamine vastavalt sise-eeskirjale.
- Sularaha haldamise vastavus sise-eeskirjale ja kehtestatud limiitidele (Padise Kloostri Külustuskeskus).

Arutelu teema: Järelkontroll vallavalitsuse finantsjuhtimisele tehtud ettekirjutuste osas ja korruptsioonivastase seaduse rikkumise tuvastamine.

O T S U S:

1. Tuvastati, et Lääne-Harju Spordikeskuse juhataja Tiit Tikenberg on teinud korduvalt tehinguid äriühinguga Apertum OÜ, mille juhatuse liige ja omanik ta ise on.
2. Ajavahemikul 2023. aasta novembrist kuni 2025. aasta jaanuarini on Lääne-Harju Spordikeskus Apertum OÜ-le teinud ülekandeid esmase info alusel kogusummas vähemalt 21 950,00 eurot.
3. Leiti, et Tiit Tikenberg on Lääne-Harju Spordikeskuse juhatajana rikkunud korruptsioonivastase seaduse § 11 lõigetes 1 ja 2 sätestatud toimingupiiranguid.
4. Otsustati esitada Lääne-Harju Vallavolikogule ja Vallavalitsusele revisjonikomisjoni akt (lisa 1):
 - 4.1. Selgitada välja kõik asjaolud, mis on seotud Lääne-Harju Spordikeskuse ja Apertum OÜ vaheliste tehingutega.
 - 4.2. Algatada teenistuslik järelevalve Lääne-Harju Spordikeskuse juhataja tegevuse suhtes.
 - 4.3. Viia läbi sisekontroll võimalike sarnaste juhtumite välistamiseks teistes valla hallatavates asutustes.
 - 4.4. Edastada juhtum asjakohastele uurimisasutustele.
 - 4.5. Informeerida vallavolikogu ja avalikkust menetluse käigust ning tulemustest.
5. Otsustati edastada esmane informatsioon Politsei- ja Piirivalveametile asjaolude selgitamiseks.

Hääletustulemus:

Poolt: 2

Vastu: 0

Erapooletu: 0

PÄEVAKORRAPUNKT:

2. Lääne-Harju valla investeeringute analüüs 2019-2024.
Investeeringute analüüsi teostamise põhimõtete arutelu.

O T S U S:

1. Info teadmiseks võtta
2. Analüüsiga minnakse edasi 15.05.25 koosolekul

Ena Soodla
Revisjonikomisjoni esimees
Lääne-Harju Vallavolikogu
/digitaalne allkiri/