

Lääne-Harju Vallavolikogu
REVISJONIKOMISJONI
KOOSOLEKU

P R O T O K O L L

Veebis

22.01.2025 nr 1

Algus kell 18.00

Koosolekust võttis osa: Ena Soodla (ES), ja Jelena Razdorskaja (JR), Reigo Krutto (RK)

Koosoleku juhataja: komisjoni esimees Ena Soodla

Protokollija: Ena Soodla

PÄEVAKORD:

1. Eelarve kontrollimine:

- Pangakontode kontrollimise protsess

- 2024. a juunikuu pangakonto väljavõtte detailne analüüs

2. Kohal algatatud küsimused

Revisjonikomisjon andis vallavalitsusele ülesandeks

1. ette valmistada vastused küsimustele

1.1 Kuidas tehakse järelevalvet pangakontodele, väljaminekute-sissetulekute?

1.2 Kuidas toimub saldode ja raamatupidamissüsteemi vahelised kontroll protsessid?

1.3 Kuidas on tõendatav, et neid protsesse teostati?

1.4 Taasesitatavad salvestatud väljavõtted?

2. Saata revisjonikomisjonile (st kõigile liikmetele enne komisjoni koosolekut) dokumendid:

2.1 kõigi vallavalitsuse juunikuu (01.06.24-30.06.24) kontode väljavõtted

PÄEVAKORRAPUNKT 1

Arutelu 2024. a eelarve pangakontode kontrollimise protsessi analüüs 2024. a juunikuu pangakonto väljavõtte detailne analüüs alusel.

Hääletus:

Poolt: 3 liiget

O T S U S T A T I:

1. Revisjonikomisjon palub vallavalitsusel selgitada manuses oleva pangaväljavõttes märgitud ülekannete sisu (kollasega piisab selgitustest suuliselt, punasega on vajalik ka detailsed väljavõtted). Vastuseid ootame teisipäevasele revisjonikomisjoni koosolekul.
2. Lisaks palume revisjonikomisjonile saata pangaväljavõtte (2024. a juuni Swedbank EE452200001120109987/sama väljavõtte, mille esitasite PDF, aga palume teist

formaati) info csv formaadis koos pangapoolse digiallkirjaga. Palume seda dokumenti esmaspäevaks (so 27.01.25).

3. Detailset pangaväljavõtet csf formaadis koos panga digiallkirjaga palume ka EP valimistega seotud tehtud kulutustega 2024. aastal.
4. Revisjonikomisjon palub vallavalitsuselt kirjalikke selgitusi:
 - 4.1 Mida tähendavad lühendid koondmaksete xml. failidel?
 - 4.2 Mis põhjusel ei ole osade koondmaksete selgituses lühendeid?
 - 4.3 Millistel juhtudel tehakse koondmakseid – millised on reeglid?
 - 4.4 Kas 1 isiku puhul tehakse koondmakse?
 - 4.5 Kes kontrollib, et panka jõudnud koondmakse on sama, mis on edastatud raamatupidamisprogrammist, st et ei ole muudetud/modifitseeritud?

PÄEVAKORRAPUNKT 2

Kohal algatatud küsimusi ei olnud.

/digitaalne allkiri/

Ena Soodla

Revisjonikomisjoni esimees

Lääne-Harju Vallavolikogu