

Viljandi Vallavalitsuse siseaudiitori 2019. aasta tegevuse kokkuvõte

Nr	Tegevus	Kestvus	Kirjeldus	Tulem
1.	Kolga-Jaani valla munitsipaalasutuse SOVEL omahinna analüüs	aprill	Viidi läbi Kolga-Jaani valla munitsipaalasutuse SOVEL soojusenergia omahinna kujunemise analüüs aastatel 2015-2019.	Kasvavate kulude tõttu on MA Sovel sunnitud müüma soojusenergiat hinnaga, mis ei kata tootmisega seotud kulusid ja MA Sovel on kahjumis.
2.	Kolga-Jaani põhikooli, Lasteaia „Naksitrallid“ ja Kolga-Jaani Spordihoone audit	mai	Tulemusauditi käigus kontrolliti, kas auditeeritavate asutuste rahakasutus on säästlik, tõhus ja mõjus.	Kontrolli käigus ei tuvastatud eelarveliste vahendite kuritahtlikku ega väärkasutamist. Kolga-Jaani Põhikooli ja Kolga-Jaani Spordihoone ühendamine on mõistlik. Tulevikus on mõistlik kaaluda lasteaia ja põhikooli viimist ühise juhtimise alla.
3.	Hankemenetluse kontroll	juuni	Avatud hankemenetluse „Viljandi valla kruusateede kruuskatte uuendamine“ kontroll.	Kontrolliti hanke korraldamise korrektsust ja hinnati selle vastavust õigusaktides sätestatule.
			Avatud hankemenetluse „Saarepeedi kooli ventilatsiooni projekteerimine ja ehitamine“ kontroll.	Kontrolliti hanke korraldamise korrektsust ja hinnati selle vastavust õigusaktides sätestatule.
4.	Viljandi Vallavalitsuse kirjavahetuse toimimise analüüs	juuli	Kontrolliti Viljandi Vallavalitsuse kirjavahetuse toimimist vastavalt õigusaktides kehtestatud korrale.	Selgitati välja protsessi kitsaskohad, tegeletakse ametnike koolitamisega ja tööpõhimõtete juurutamisega.
5.	Haldusakti eelnõu ettevalmistamise	juuli -	Auditi käigus kaardistati	Selgitati välja kitsaskohad ning

	protsessi analüüs. Arvete kinnitamise protsessi audit	oktoober	haldusaktide ettevalmistamise ja arvete eelnõude kinnitamise protsess.	tegeletakse protsessi optimeerimisega.
6.	Majandustöölise tegevuse ja tehnika kasutamise analüüs	august-september	Viidi läbi Viljandi valla eelarve alaeelarvesse „Valla teed ja tänavad“ ja „Avalike alade puhastus“ kuuluvate majandustöölise tegevuse ja tehnika kasutamise analüüs.	Majandustöölise ja tehnika pidamine on põhjendatud. Amortiseerunud tehnika kasutamise asemel minna üle hangitavale teenusele.
7.	Ametiautode kasutamise analüüs	oktoober	Kontrolliti ametiautode sõidupäevikute täitmise korrektsust vastavalt kehtestatud korrale ja kütuse kasutamist.	Ametiautode pidamine on põhjendatud ja neid kasutatakse tööalasteks sõitudeks.
8.	Viljandi valla koolieelsete lasteasutuste ja üldhariduskoolide toitlustamise kvaliteedi audit	november-detsember	Viidi läbi koolitoitlustamise kontroll Viljandi valla üldhariduskoolides ja koolieelsetes asutustes.	Asutused täidavad toitlustamisele kehtivaid tervisekaitse nõudeid ja toitlustamisega ollakse rahul. Tegeletakse toiduainete hanke ettevalmistamisega.