

Viljandi valla siseaudiitori tegevusplaan 2023. aastaks

Nr	Teema	Läbiviimise aeg	Selgitus
1	Viljandi Vallavalitsuse ametiasutuse kantselei sisekontrollisüsteemi hindamine.	jaanuar-juuni	Kaardistatakse kantselei eesmärgid ja protsessid ning selgitatakse välja riskid, mis takistavad saavutada eesmäärke. Eelneva tulemusel kaardistatakse olemasolevad sisekontrollid, mis aitavad maandada olemasolevaid riske, ning viiakse läbi nende testimine.
2	Eesti infoturbestandardi rakendamiseks infoturberiskide hindamine Viljandi Vallavalitsuses.	jaanuar-aprill	Eesti infoturbestandardi rakendamiseks on vaja hinnata infoturberiske, mis on seotud Viljandi Vallavalitsuse kui ametiasutuse tegevusega.
3	Viljandi valla tehingud seotud osapooltega.	veebruar-märts	Kogutakse andmed ametiisikute seotud isikute kohta ning kontrollitakse Viljandi valla tehinguid seotud osapooltega 2022. aastal. Info lisatakse 2022. aasta majandusaastaruandele.
4	Viljandi Vallavalitsuse hallatavate asutuste töökohtade analüüs.	märts-mai	Analüüsitakse võimalusi töökohtade optimeerimiseks.
5	Viljandi Vallavalitsuse teenuste kvaliteediga rahulolu uuring.	märts-juuni	Eelmisest Viljandi Vallavalitsuse kui ametiasutuse teenustega rahulolu uuringust on möödunud kaks aastat. Uuritakse, kuidas ja kas on valla elanike hinnang muutunud võrreldes eelmise uuringiga.
6	Viljandi Vallavalitsuse ametiasutuse finantsosakonna sisekontrollisüsteemi hindamine.	august-detsember	Kaardistatakse finantsosakonna eesmärgid ja protsessid ning selgitatakse välja riskid, mis takistavad saavutada eesmäärke. Eelneva tulemusel kaardistatakse olemasolevad sisekontrollid, mis aitavad maandada olemasolevaid riske, ning viiakse läbi nende testimine.
7	Osühing Ramsi VK tegevuse audit	september-detsember	Viljandi valla osalusega äriühingu tegevuse erikontroll.
8	Kultuuriasutuste huviringide ringipäevikud, töölepingute ja tasustamise kooskõla, eelarves ringijuhtide töötasudeks planeeritud raha sihipärane kasutamine.	september	Kontrollitakse, kas rahvamajade huviringide külastajate kohta täidetakse ringipäevikuid.

9	Sularaha käitlemise kontrolli toimimise audit.	oktoober	Hinnatakse, kas sularaha käitlemise kontroll on tõhus ning toimib efektiivselt.
10	Ramsi lasteaia „Taruke“ tegevuse audit	november- detsember	Valimisse sattunud haridusasutuse tegevuse audit.