

MTÜ Järva Arengu Partnerid 2022 aasta revisjonikomisjoni kontrollakt

Revisjonikomisjon koosseisus Mart Mäemets, Külli Majori, Hille Nugis kontrollisid perioodil 27.01-10.01.2023.aastal JAP (MTÜ Järva Arengu Partnerid) 2022. majandusaasta kohta koostatud raamatupidamise aruannet, lepinguid, varasid, eelarve täitmist ja juhatuse tegevust. Revisjoni käigus kontrolliti väljavõtteliselt tõendusmaterjalide vastavust aruandluses esitatud näitajatega, eelarves kinnitatud liikmemaksude tasumist, siht- ja mitteotstarbeliste finantseerimise tulude ja kulude arvestust, sealhulgas lähetusaruannete ja sõidupäevikute täitmist.

| Rahalised vahendid seisuga 31.12.2022: | eurodes |
|--|----------------|
| Kassa | 0 |
| Swedbank | 48382 |
| SEB Pank | 30148 |
| Kokku raha: | 78530 |
| 2022 aasta tulud: | |
| Liikmemaksud | 12933 |
| Ühisürituste tasud liikmetelt | 4345 |
| Ühisürituse tasud mitteliikmetelt | 5298 |
| PRIA-st toetus JAP tegevuskuludeks | 165667 |
| PRIA toetus JAP projektidele | 43224 |
| Kokku laekunud tulud | 231467 |
| 2022.a. kulud: | |
| Sihtotstarbeliselt finantseeritud projektide otsesed kulud | -214720 |
| Mitmesugused tegevuskulud | -838 |
| Kokku kulud | -215558 |
| Intressi tulud | 8 |
| Aruandeaasta tulem | 15917 |

Reservkapitali seis 31.12.2022 on 7662,14 €.

Aasta jooksul lahkus 2 liiget ja võeti vastu 14 uut liiget. Seisuga 31.12.2022 on JAP liikmeid 89, millest KOV 2, vabaihendusi 45, ettevõtjaid 42.

Töötasu maksmiseks 2022.a. oli sõlmitud 2 töölepingut. Töötasu kokku 34104,86€ bruto tasuna, lisaks maksti endisele tegevjuhile Silva Anspalile lahkumispreemiat 4 kuupalga ulatuses kokku summas 7400€ ja puhkusekompensatsioon saamata jäänud puhkuse eest 545,80€.

Juhatus liikme tasudeks oli sõlmitud 9 lepingut. Kokku maksti juhatuse liikmetele tasu 11 310€.+maksud ja juhatuse esimehe kuutasu 10 800€.+maksud, kokku oli juhatuse palgakulu koos maksudega 25 142,32€.

Kokku oli 2022.aastal sõlmitud 30 käsunduslepingut, millest hindamiskomisjoni liikmetega oli sõlmitud 28 lepingut sh hindamiskomisjoni esimeeste käsunduslepingu lisad. Hindamiskomisjoni tööjõukulu 7595€+maksud, kokku 10162€. Lisaks hindamiskomisjoni käsunduslepingutele ja kehtivatele lepingutele sõlmiti 2022.aastal 2 käsunduslepingut, millega maksti tasu 880€+maksud.

Kokku oli JAPi bruto töötasu 78090,80€+maksud, kokku oli tööjõukulu koos maksudega 105 486,05 €. Tasu oli arvestatud vastavalt sõlmitud lepingutele. Maksud on kantud Maksu- ja Tolliameti ettemaksukontole ja on esitatud deklaratsioonid. Tasud on seotud erinevate projektidega ja kajastatud vastavate projektide kuludena.

2022. aastal toimus 14 juhatuse koosolekut, JAP liikmete üldkogu kogunes 5 korral, millest üks 25.05.2022 viidi läbi e- üldkogu vormis.

2022.aastal käidi lähetuses 7 korral. Kaks korda käisid kontori esindajad Eestis lähetusel Eesti LEADER Liiduga seotud üritustel. Viiel korral käidi õppekäikude raames grupilähetustes: Lätis, Leedus, Itaalias, Soomes ja Kreekas. Kokku maksti kontori esindajatele lähetuse tasu 1000 eurot. Vormistatud olid lähetuse korraldused, lähetuse kulude aruanded ja lähetuse sisuaruanded.

Komisjon tutvus AVEC Audit OÜ poolt läbiviidud auditi aruandega ja võttis selle teadmiseks. Väljavõtte aruandest:

Tegevusrühm on teeninud tulu 2 560 eurot, mis on PRIA-le deklareeritud 17.03.2022.a., 29.06.2022.a. ja 23.11.2022.a. esitatud deklaratsioonis.

Koostööprojektis „Keskpõrandale kokku“ laekunud osalustasud summas 2 465 eurot on PRIA-le deklareeritud 21.06.2022.a. maksetaotlustes. Leedu kogemusreisi kulud tasus algselt Järva Arengu Partnerid MTÜ ning seejärel tehti edasi kulupõhised arved Lõuna-Järva Koostöökoogu MTÜ-le summas 2 536 eurot ja Raplamaa Partnerlus-kogule summas 1 521,60 eurot.

*Projektis „5*Nature+“ liikmetelt laekunud osalustasud summas 560 eurot on PRIA-le deklareeritud 14.12.2022.a.*

PRIA-le on esitatud 2022 aasta kohta maksetaotlusi Kohaliku tegevusrühma tegevuse finantseerimiseks summas 121 329 eurot. Esitatud maksetaotlustest on laekumata 31.12.2022 seisuga 38 813 eurot, mis kajastub nõudena. Projektitoetuste taotlusi on 2022 aastal esitatud kokku summas 43 224 eurot, millest seisuga 31.12.2022 on laekumata 32 217 eurot, mis kajastub nõudena (2 kuu deklaratsioonid). Komisjon kuulas ära kontori poolset algsed selgitused ning peale PRIA poolset selgitust ja kontori poolt esitatud täiendavat selgitust võttis situatsiooni teadmiseks.

JAP-i algatatud projektide tegevused, ühisüritused on toodud üksikasjaliselt välja 2022 Majandusaastaruande tegevuste osas ja on kõigile liikmetele kodulehel kättesaadavad, seega siin aktis nad eraldi kajastamist ei leia. Komisjoni küsimustele teostatud kulutuste kohta saadi adekvaatsed vastused.

Sõidupäevikud olid vormistatud vastavalt seaduses etteantud nõuete järgi. Märgitud olid sõidu tegemise kuupäev, teekond, sõidu eesmärk, fikseeritud sõidu alguses ja lõpetades odomeetri näit ning läbitud kilomeetrid.

Põhivarana on arvel koopiamasin soetusmaksumusega 3550,29 € ja jääkmaksumusega 0€.

Revisjonikomisjon ei tuvastanud Järva Arengu Partnerite põhikirjaliste tegevustega mitteseotud kulutusi ega dokumenteerimata rahakasutust.

Revisjonikomisjoni ettepanek üldkogule on kinnitada MTÜ Järva Arengu Partnerid 2022 majandusaastaruanne.

Revisjonikomisjoni esimees: Mart Mäemets
komisjoni liige: Külli Majori
komisjoni liige: Hille Nugis