

## **Sisekontrolli aruanne 2025. aasta kohta**

Sisekontroll on organisatsiooni tegevuskava, mis hõlmab avaliku administratsiooni juhtkonna suhtumist, meetodeid, protseduure ja meetmeid, mis annavad piisava kindlustunde valla arengukavas seatud eesmärkide saavutamiseks. Pideva kontrolli all mõistetakse käesolevas dokumendis teenistuja igapäevaste tööülesannete täitmise käigus toimuvat tegevust.

Kohaliku omavalitsuse korralduse seaduse § 48<sup>1</sup> kohaselt tagab volikogu sisekontrollisüsteemi rakendamise ning Saku Vallavalitsus (edaspidi vallavalitsus) vastutab sisekontrollisüsteemi rakendamise ja selle tulemuslikkuse eest. Sisekontrollisüsteemi vallavalitsuses rakendab ja selle tulemuslikkuse eest vastutab vallavanem. Sisekontrollisüsteemi vallavalitsuse hallatavas asutuses rakendab ja selle tulemuslikkuse eest vastutab asutuse juht.

Sisekontrolli tehakse vastavalt Saku Vallavolikogu 19. septembri 2013. aasta otsusele nr 73 „Sisekontrolli toimemudeli kinnitamine“.

Sisekontrolli eesmärgiks on:

- õigusaktidest kinnipidamise tagamine;
- vallavara kaitsmine raiskamise, ebasihipärase kasutamise, ebakompetentse juhtimise ja muust sarnasest tingitud kahju eest;
- asutuse ülesannetega kooskõlas olevate korrapärase, tõhusate ja efektiivsete tegevuste ning teenuste osutamise tagamine;
- usaldusväärse juhtimis- ja rahandusalase teabe kogumine ja säilitamine ning avaldamine.

### **Vallavalitsuse kontrollialane tegevus**

Igapäevase töö käigus toimus pidev kontroll vallavalitsuse ja hallatavate asutuste õigusaktidest kinnipidamise, vallavara sihipärase ja otstarbeka kasutamise üle. Olulise mõjuga rikkumisi aasta jooksul ei tuvastatud ning varalist kahju vallale ei põhjustatud. Teenistujad peavad kinni õigus- ja haldusaktides sätestatust.

Teenistuslikku järelevalvet 2025. aastal läbi ei viidud.

### **Õigus- ja haldusaktidest kinnipidamine**

Kontroll toimus igapäevase pideva ning konkreetse ülesande/valdkonna järelevalve raames. Kontrolli teostasid vallavalitsuse struktuuriüksuste juhid. Kontrolli eesmärk oli hinnata teenistujate ning hallatavate asutuste tegevuse vastavust kehtivatele õigus- ja haldusaktidele.

2025. aastal pöörati suuremat tähelepanu järgmistele valdkondadele:

- hallatavate asutuste (Saku Valla Kultuurikeskus ja Saku Valla Spordikeskus):
  - töö- ja käsunduslepingute vastavus õigusaktidele;
  - lepingute ja personalikulude vastavus kinnitatud koosseisutabelile.
- huviringide korraldus, töökoormus ning kuluefektiivsus;
- toetuste (eralasteasutuse toetus, sporditegevuse toetus, spordiklubide baastoetus) õiguspärasus;
- haridusasutuste töökorraldus ja dokumentatsioon.

Sisekontrolli käigus ilmnis, et Saku Valla Kultuurikeskuse töö- ja käsunduslepingutes esineb mitmeid puudusi. Kuigi lepingutes on sätestatud kohustus kinni pidada tööajast, ei ole fikseeritud tööaja algust ega lõppu ega viidet dokumendile, kus tööaeg on määratletud. Summeeritud tööaja arvestuse puhul ei kajasta tööajakavad selgelt kokkulepitud tunde ja ületunde ning puudub teave ületunnitöö arvestamise kohta. Samuti ei ole töölepingutes sätestatud ületunnitöö tegemise reegleid. Terminoloogia kasutus on ebaühtlane, kuna töölepingutes kasutatakse kohati mõistet „käsundisaaja“ ning käsunduslepingutes mõisteid

„tööandja“ ja „töötaja“. Mitmetes lepingutes puudub märge katseaja kohta, kuigi ka katseaja mittekohaldamine tuleb lepingus selgesõnaliselt fikseerida.

Kultuurikeskuse koosseis on kinnitatud Saku Vallavalitsuse 15.05.2025. a korraldusega nr 267, mille kohaselt on alates 1. detsembrist 2025 koosseisus 16,85 ametikohta. Tegelikult oli detsembri töötasu andmete põhjal täidetud 16,25 ametikohta. Samas ilmnes kõrvalekaldeid üksikutes ametirühmades. Näiteks tehniku ametikohti on koosseisus 1,95, kuid tasu maksti 2,30 ametikoha ulatuses. Lisaks osteti helitehniku teenust 500 euro eest kuus ning kahe isikuga olid sõlmitud käsunduslepingud tehniku tööde tegemiseks. Ringijuhtide ametikohti on koosseisus 5,40, millest täidetud oli 4,70, kuid neid ülesandeid täitis kokku 19 isikut ning osa juhendajaid viis läbi mitut huviringi. Ringijuhtide brutotasu moodustas ligikaudu 6400 eurot kuus ning lisaks osteti teenust juriidilistelt isikutelt kuue huviringi läbiviimiseks summas 2715 eurot. See näitab, et tegelik tööjõukulu ei ole täielikult kooskõlas kinnitatud koosseisutabeliga ning kasutatakse paralleelselt erinevaid töösuhte vorme.

Saku valla kultuurikeskuse huviringide korralduses esineb samuti puudusi. Kuigi osa andmeid on kantud e-keskkonda Arno, puudub terviklik ülevaade kõikidest huviringidest, eriti täiskasvanute omadest. Tasuliste ringide osas on nimekirjad korrektsed, kuid täiskasvanute ringide osalejate andmed ei ole ühtselt dokumenteeritud. Huviringide tegevuste sisu ei ole süsteemselt kirjeldatud ning juhendajate töökoormuse määramise alused ei ole läbipaistvad. Näiteks võib sama töökoormuse juures olla väga erineva kestusega tund. Ka töötasude määramine ei ole ühtlane, kuna täiskoormusele teisendatuna varieeruvad tasud märkimisväärselt. Mitmete huviringide puhul on küsitav ka kuluefektiivsus. Näiteks kolme osalejaga filmiringi kulu on 750 eurot kuus, mis teeb 250 eurot osaleja kohta, samas kui lapsevanem maksab 15 eurot. Kahe osalejaga plokkflöödiringis on kulu 365 eurot kuus ehk 183 eurot osaleja kohta. Samal ajal on olemas ka suurema osalejate arvuga ringe, kus kulu osaleja kohta on oluliselt väiksem. Täiskasvanute tasuta huviringide puhul tekib küsimus, kas selline korraldus on põhjendatud.

Saku Valla Spordikeskuse puhul hakkas silma pidev teenuste sisseost samadelt juriidilistelt isikutelt ilma selleks hankeid korraldamata. Tegemist on ühtlasi ka Saku vallaga korruptsioonivastase seaduse mõistes seotud isikutega. Selgituse põhjal tuvastati, et tegemist on isikutega, kelle töö iseloom on kohane pigem töölepingulisele töösuhtele. Kontrolli tulemusena korrastati struktuur, lisati kaks rajameistri, üks projektijuhi ja üks hooldustehniku ametikoht ning isikutega sõlmiti töölepingud.

Haridusvaldkonnas kontrolliti üle kõik haridusvaldkonna määrused ja korrad, mis vajasisid ajakohastamist või muutmist. Selgus, et koolide kodukorrad vastavad üldiselt nõuetele ning väiksemad puudused on kõrvaldatud. Samas esines lasteaedades mittevastavusi töölepingute ja tegeliku töökorralduse vahel. Näiteks Terakese lasteaias ei vastanud lepingus kokkulepitud tööaeg tegelikule töögraafikule. Töögraafikute analüüs näitas ka erinevusi abiõpetajate töökoormuses ning ebapiisavat kattuvat tööaega rühmades. Riskianalüüside osas ilmnes puudusi psühhosotsiaalsete riskide käsitlemisel, eelkõige tööaja ja töökorraldusega seotud ohutegurite osas. Samas on positiivne, et haridusasutustes tagatakse töötajate iga-aastane karistusregistri kontroll.

Muuhulgas uuendati põhimääruseid, hoolekogu töökorda, eralasteasutuse toetuse korda, toidupäeva maksumuse kehtestamise korda ning teiste kohalike omavalitsustega sõlmitavaid lepinguid.

Igakuiselt kontrolliti eralasteasutuse toetuse saamise õigust lapse ja vanemate rahvastikuregistri andmete alusel. Praktikas esineb olukordi, kus pere ei teavita elukohamuutusest ega lõpeta kolmepoolset lepingut lapsevanema, Saku valla ja lastehoiu vahel. Kontrollide käigus tuvastati ühel juhul eksimus, kus osalustasu ja toetuse summad olid omavahel vahetusse läinud. Viga tuvastati enne toetuse väljamaksmist ning olukorra parandamiseks sõlmiti uus leping.

Uute erahoidudega kolmepoolsete lepingute sõlmimisel kontrolliti tegevusloa olemasolu ja kehtivust, et tagada toetuse maksmine üksnes nõuetele vastavatele teenuseosutajatele.

Jaanuaris ja augustis viidi läbi kõikide kolmepoolsete lepingute täiendav kontroll. Kontrollide käigus tuvastati muudatusi laste ja vanemate andmetes, mis mõjutasid osalustasu suurust või soodustuste kohaldamist (näiteks teise lapse soodustuse õiguse lõppemine). Vajadusel korrigeeriti andmeid ja lepingutingimusi.

Sportitegevuse toetuse ja spordiklubi baastoetuse menetlemisel ilmnisid mitmed kitsaskohad, mille kõrvaldamiseks valmistatakse ette määruse muudatused, et suurendada toetuse maksmise läbipaistvust, õiguspärasust ja võrdse kohtlemise põhimõtte järgimist. Näiteks tuvastati juhtumeid, kus treeninguid ei viinud läbi need vastava kategooria treenerid, kelle kohta toetust oli taotletud. Samuti analüüsiti kehtiva toetussüsteemi mõju ning leiti, et süsteem, kus treeneri toetuse suurus ei sõltu juhendatavate gruppide arvust ning on kalendriaasta jooksul muutumatu, seab spordiklubid ebavõrdsesse olukorda.

## KOKKUVÕTE

Sisekontroll näitas, et kuigi mitmes valdkonnas on tagatud nõuetele vastavus ning tehtud ka parendusi, esineb jätkuvalt olulisi puudusi töölepingute vormistamises, tööaja arvestuses, tööjõukulu planeerimises ning huviringide korralduse läbipaistvuses ja kuluefektiivsuses. Vajalik on ühtlustada töökorralduse alused, parandada dokumenteerimist ning tagada parem vastavus õigusaktidele ja kehtestatud sisemistele reeglitele.

Järgnevad tegevused:

- Viia kõik töö- ja käsunduslepingud vastavusse õigusaktidega (sh tööaeg, ületunnid, terminoloogia, katseaeg).
- Tagada tööajakavade korrektne ja läbipaistev arvestus.
- Viia tegelik tööjõukulu vastavusse kinnitatud koosseisutabeliga.
- Kehtestada ühtsed alused töökoormuse määramiseks ja töötasude kujundamiseks.
- Parandada huviringide dokumenteerimist (sh Arno kasutus).
- Analüüsida huviringide kuluefektiivsust ning kehtestada miinimumnõuded.
- Valmistada ette sportitegevuse toetuse maksmise korra muutmine.
- Ühtlustada haridusasutuste töökorraldus ja töögraafikud.
- Täiendada riskianalüüsi, sh psühhosotsiaalsete riskide osas.

### **Lepingute sõlmimine**

Lepingute kontroll ja kooskõlastamine toimus valdavalt asjaajamiskorras sätestatud järgides.

### **Ametijuhendite vastavuse kontroll ja avalikustamine kodulehel**

Ametijuhendid on kooskõlas teenistujate tööülesannetega ja avaldatud kodulehel.

### **Valdkondlike õigusaktide olemasolu tagamine**

Üldjuhul on kõik valdkondlikud õigusaktid olemas ja ajakohased. On ka õigusakte, mis vajavad kaasajastamist.

### **Vallavara kasutamine (sh sihipärane kasutamine) teenistujate poolt**

Vallavara kasutati sihipäraselt. Toimus pidev kontroll struktuuriüksuste juhtide poolt.

### **Vallavara inventuur**

Vallavara inventuur viidi läbi raamatupidamise sise-eeskirja kohaselt.

### **Teenistuja ametijuhendi olemasolu tagamine ja ametijuhendi avalikustamine valla veebilehel**

Teenistujate ametijuhendid on ajakohastatud ning nõuetekohaselt veebilehel avalikustatud.

**Avaliku teenuse valdkondade (haridus, kultuur, ehitus jms) asjaajamisjuhiste avalikustamine valla veebilehel.** Asjaajamisjuhised on avalikustatud. Valla veebilehel avaldatakse aktuaalseid teateid.

**Valdkondlike küsitluste perioodiline korraldamine.** 2025. aastal ei viidud läbi ühtegi valdkondlikku uuringut ega küsitlust.

**Toimub pidev kontroll vallavalitsuse veebilehel asutuse juhtimisstruktuuri, eelarve, majandusaasta aruannete, arengudokumentide, projektide, küsitluste tulemuste, õigusaktide eelnõude, õigusaktide, dokumentide avalikustamise üle.** Dokumendid on korrektselt avaldatud, asjakohased ja ajakohased.

### **Hallatavate asutuste sisekontroll**

#### **Saku Gümnaasium**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontrollide käigus rikkumisi ega puudusi ei tuvastatud.

Töötajate poolt vallavara sihipärasest ja otstarbekalt kasutamist kontrolliti pidevalt. Vallavara kasutati sihipäraselt ja otstarbekalt ning rikkumisi ega puudusi ei esinenud.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud.

#### **Kurtna Kool**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Regulaarselt toimusid tundide vaatlused ning jälgiti põhikooli- ja gümnaasiumiseaduse (PGS), õppekava muudatuste, üldtööplaani täitmise, e-lasteaia, Stuudiumi, arengukava ja EHIS-e täitmist. Samuti kontrolliti õppe- ja kasvatustegevuse kokkuvõtteid õppenõukogudes, arenguvestluste läbiviimist, üldtööplaani täitmist, Stuudiumi, ELIISI ja lasteaia e-päevikute täitmist ning kooli ja lasteaia lõpetamisega seotud dokumente. Lisaks analüüsiti lasteaia töökorralduse muudatusi ja tugimeeskonna tööd.

Kontrolli tulemusena selgus, et dokumentatsioon oli üldiselt nõuetekohaselt täidetud, kuid esines üksikuid korrigeerimist vajavaid puudusi. Arengukava tegevused olid viidud tööplaani ning tegevused toimusid vastavalt plaanile, tehes vajadusel üksikuid muudatusi.

Lasteaia töökorralduses tehtud muudatused toetavad ladusat töökorraldust, kuid abivajavate laste arvu kasv tingib vajaduse suurendada tugispetsialistide ametikohti ning pakkuda õpetajatele täiendavat erialast väljaõpet.

Töötajate poolt vallavara sihipäraselt ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Rikkumisi ei esinenud ning ilmnenud puudused likvideeriti jooksvalt.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud, kuid märgati, et mõned inventariartiklid vajavad täpsustamist.

### **Kajamaa Kool**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontroll hõlmas dokumentide ning muude õppe- ja kasvatustööd puudutavate materjalide ülevaatamist. Kontrollide käigus rikkumisi ega puudusi ei tuvastatud.

Töötajate poolt vallavara sihipäraselt ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Vallavara kasutati sihipäraselt ja otstarbekalt ning rikkumisi ega puudusi ei esinenud.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus kanti maha amortiseerunud väikevahendid ning puudusi ei tuvastatud.

### **Saku Muusikakool**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontrollide käigus rikkumisi ei esinenud. Dokumentide kontrollimisel puudusi ei tuvastatud ning dokumendid olid koostatud nõuetekohaselt.

Töötajate poolt vallavara sihipäraselt ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Kontrollide käigus rikkumisi ei tuvastatud ning vallavara kasutati sihipäraselt ja heaperemehelikult.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud.

### **Saku Lasteaed Terake**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontrollide käigus rikkumisi ega puudusi ei tuvastatud. Päevikuid täideti ELIISI keskkonnas nõuetekohaselt.

Töötajate poolt vallavara sihipäraselt ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Töötajad kasutasid vallavara sihipäraselt ja otstarbekalt ning puudusi ei ilmnenud.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Aastainventuuri käigus puudusi ei tuvastatud ning amortiseerunud vara kanti maha vastavalt kehtivale korrale.

### **Saku Lasteaed Päikesekild**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontrolli käigus vaadati üle lastevanemate koosolekute protokollid, pedagoogilise nõukogu protokollid, arenguveestluste registreerimislehed, rühmade tegevuskavad ning tegevusõpetajate tegevuskavad. Kontrollimisel tuvastati üksikutel juhtudel puuduvad protokollid, mis esitati pärast meeldetuletust.

Iganädalaselt kontrolliti õppe- ja kasvatustegevuse päevikuid ning nädalakavasid. Igakuiselt kontrolliti ELIISI keskkonnas kohalolekutabelite täitmist. Esines üksikuid puudusi, mis kõrvaldati koheselt.

Igakuiselt võeti basseinivee analüüse. Augustis ja septembris ei olnud võimalik ujulat veeproovide tulemuste tõttu avada. Vajalikud protokollid olid olemas.

Vastutajate teadlikkus oma rollist ja ülesannetest on taganud kontrollitavate dokumentide olemasolu. Puuduste ilmnmisel on üldjuhul piisanud ühekordsest suulisest meeldetuletusest olukorra parandamiseks.

Töötajate poolt vallavara sihipärast ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Märkimisväärseid puudusi ei ilmnenu ning töötajad kasutasid vallavara sihipäraselt ja otstarbekalt. Üksikutel juhtudel esines elektri ebaotstarbekat kasutamist ning puudusi akende ja uste sulgemisel pärast tööpäeva lõppu. Samuti esines puudusi prügi sorteerimisel.

Jätkuvalt pöörati tähelepanu kokkuhoiu ja säästlikkuse teemadele, tuletati meelde ruumidest ja hoonest lahkumise reegleid ning rõhutati prügi sorteerimise ja materjalide taaskasutamise olulisust. Säästlikkus ja keskkonnahoid olid õppeaasta üheks tegevussuunaks.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud.

### **Saku Valla Noortekeskus**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontroll hõlmas asutuse dokumentide järgimise ja töökorralduse visuaalset kontrolli, kokkuvõtvaid vestlusi töötajatega, ametijuhendite täiendamist ning tegevuskavade koostamist. Samuti koostati noortekeskuse aasta kokkuvõte. Kontrollide käigus rikkumisi ei tuvastatud.

Töötajate poolt vallavara sihipärast ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Vallavara kasutati sihipäraselt ja otstarbekalt ning rikkumisi ei esinenud. Kulumisest tingituna vahetati Kiisa keskuse kontoris välja toolid, mis olid muutunud töötajatele ebamugavaks.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud. Osa vahendeid kanti kulumise tõttu maha ning see kajastati vastavas mahakandmise aktis.

### **Saku Valla Spordikeskus**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktide täitmist kontrolliti kord nädalas ning suvekuudel kaks korda kuus. Kontrollide käigus rikkumisi ei tuvastatud. Kassaraamatut täideti nõuetekohaselt.

Töötajate poolt vallavara sihipärast ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Vallavara kasutati sihipäraselt ja otstarbekalt. Toimus pidev visuaalne kontroll ning hoolduspäevikute ülevaatus. Basseinivee kvaliteeti kontrolliti lokaalselt igapäevaselt kolm korda päevas ning Terviseameti poolt atesteeritud veekvaliteedi kontroll viidi läbi kord kuus. Kontrollprotokollide andmed olid nõuetekohased.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus tuvastatud puudused kajastati inventari mahakandmise aktis.

### **Saku Valla Kultuurikeskus**

Saku valla kultuurikeskuses kontrolliti töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist pidevalt. Huviringides osalejate üle peeti järjepidevat arvestust ning kontrolliti arvestustabeleid ja ringitegevusi. Andmeid uuendati vastavalt vajadusele ARNO keskkonnas. Huviringidesse registreerimine toimus üksnes ARNO kaudu.

Ruumikasutuse üle peeti arvestust tööplaani ja ruumide plaani alusel. Kõik ruumikasutamise lepingud sõlmiti enne ruumide rendile andmist ning registreeriti DELTA keskkonnas.

Ruumirendi arvete kohta edastati kord kuus teatis Saku Vallavalitsuse finantsosakonnale. Ringipäevikuid täideti Google Drive'i aruandlusvormides ning arvestust peeti nõuetekohaselt. Samuti vaadati regulaarselt üle kultuurikeskuse kodulehtede info ning uuendati ja täiendati selle sisu jooksvalt.

Toimusid iganädalased koosolekud, kus anti tagasisidet, analüüsiti toimunud sündmusi, arutati tööplaanist lähtuvaid edasisi tegevusi ning lahendati jooksvaid küsimusi. Kord kvartalis toimusid kultuurikeskuse nõukogu koosolekud, kus käsitleti asutuse hetkeseisu ja tulevikuplaane. Septembris toimus loomenõukogu kohtumine, mille eesmärgiks oli kaardistada hetkeolukord, lahendada ringijuhitidega seotud probleemkohti, teha ettepanekuid uute sündmuste korraldamiseks ning sõlmida kokkuleppeid tulevaste tegevuste jaoks. Kohtumise eesmärk oli muuta kultuurikeskuse töö mitmekesisemaks ning anda kõigile töötajatele võimalus kaasa rääkida.

Töötajate poolt vallavara sihipäraselt ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Töötajad ja ruumide kasutajad kasutasid vallavara heaperemehelikult ning sihipäraselt. Toimus pidev tehnilise inventari järelevalve ning ürituste järgne järelkontroll. Märkimisväärseid rikkumisi ei esinenud ning ruumikasutajad ja kollektiivid kasutasid vallavara nõuetekohaselt.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud ning amortiseerunud inventari mahakandmiseks vormistati vastav akt.

### **Saku Päevakeskus**

Töötajate poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontrolli käigus toimusid vestlused, tutvuti toimikutega, viidi läbi koosolekuid ning korraldati regulaarset infovahetust. Kontrollide käigus rikkumisi ei tuvastatud.

Töötajate poolt vallavara sihipäraselt ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Vallavara kasutati sihipäraselt ja heaperemehelikult ning rikkumisi ei esinenud.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud.

### **Saku Vallaraamatukogu**

Töötaja poolt õigus- ja haldusaktidest kinnipidamist kontrolliti kord kvartalis. Kontrollide käigus rikkumisi ei esinenud.

Raamatukogu infosüsteemi kasutamist kontrolliti iganädalaselt. Kontrollide käigus esines üksikuid vigu, mille ilmnemisel pöörati neile tähelepanu ning töötajaid koolitati jooksvalt vigade ennetamiseks ja parandamiseks.

Pidevalt toimus isikuandmete töötlemise ja kasutamise seire. Rikkumisi ei tuvastatud.

Töötajate poolt vallavara sihipäraselt ja otstarbekat kasutamist kontrolliti pidevalt. Puudusi ei esinenud ning vallavara kasutati sihipäraselt ja heaperemehelikult.

Vallavara inventuur viidi läbi vastavalt raamatupidamise sise-eeskirjale. Inventuuri käigus puudusi ei tuvastatud. Aegunud inventar kanti maha ning inventarinimekirjad korrastati vastavalt raamatukogu asukohtadele.

Marti Rehema  
vallavanem