



MAKSU- JA TOLLIAMET

Justiits- ja Digiministeerium
info@justdigi.ee

20.03.2026 nr 11.2-7/007961

Maksu- ja Tolliameti uurimisosakonna taotlus täitmisregistrile juurdepääsuks

Maksu- ja Tolliameti uurimisosakond teostab kohtueelset uurimist maksu- ja tollialastes kuritegudes, narkootilise ja psühhotroopse aine üle piiri toimetamisega seotud kuritegudes ning sanktsioonirikkumiste ja strateegilise kaubaga seotud kuritegudes, kui on tegemist sisse- ja väljaveoga (KrMS § 212 lg 2 p 2).

Taotleme Maksu- ja Tolliameti uurimisosakonna ametnikele kriminaalmenetluse läbiviimiseks täitmisregistrile juurdepääsu järgnevatele päringutele:

- 1) konto olemasolu;
- 2) konto saldo;
- 3) konto väljavõtte;
- 4) kontot kasutama volitatud isikud;
- 5) konto omaniku tegelik kasusaaja;
- 6) hoiulaeka olemasolu.

Õiguslikud alused pangasaladuse, sh pangakonto väljavõtte saamiseks on järgmised:

1. Krediidiasutuste seadus (KAS) § 88 lg 5 p 2, mille kohaselt peab krediidiasutus kirjalikus või elektroonilises vormis või täitemenetluse seadustiku §-s 63 sätestatud täitmisregistrile kaudu esitatud järelepärimise vastusena avaldama pangasaladuse kohtueelse uurimiseasutusele alustatud kriminaalmenetluses, sealhulgas välislepingus sätestatud korras välisriigist saabunud õigusabi taotluse alusel või Euroopa Liidu õiguses sätestatud kohustuse täitmiseks rahvusvahelise konventsiooni või muu välislepingu või politsei või muu sellesarnase pädeva asutuse koostöölepingu täitmiseks.

2. Kriminaalmenetluse seadustik (KrMS) § 32 lg 2, § 215 lg 1, § 15² lg 1 ja § 435 lg 2. Viidatud sätete järgi on uurimisasutusel õigus nõuda kriminaalasja lahendamiseks vajaliku dokumendi või vajalike andmete esitamist. Uurimisasutuse ja prokuratuuri määrused ja nõuded nende menetluses olevates kriminaalasjades on kohustuslikud kõigile ning neid täidetakse kogu Eesti Vabariigi territooriumil. Kriminaalmenetluses on menetlejal õigus töödelda isikuandmeid, sealhulgas eriliiki isikuandmeid, mis on vajalikud kohtueelse menetluse ja kohtumenetluse läbiviimiseks, tõendite kogumiseks, kriminaalasjas tehtud lahendi täitmisele pööramiseks, jälitustoimingute tegemiseks või muu käesolevas seaduses sätestatud eesmärgi saavutamiseks. Rahvusvaheliseks kriminaalmenetlusalaseks koostööks pädevad õigusasutused on seaduses ning Eesti Vabariigile siduvas rahvusvahelises õigusaktis sätestatud ulatuses pädevad õigusasutused kohus, prokuratuur, Politsei- ja Piirivalveamet, Kaitsepolitsei, Maksu- ja Tolliamet, Keskkonnaamet ja Sõjaväepolitsei.

3. Isikuandmete kaitse seadus (IKS) § 15, mis sätestab, et õiguskaitseasutus võib isikuandmeid töödelda seaduse alusel, kui nende töötlemine on vajalik süüteo tõkestamise, avastamise või menetlemise või karistuse täideviimise eesmärgist tuleneva ülesande

täitmiseks. Andmete edastamisel kolmandale riigile või rahvusvahelisele organisatsioonile lähtutakse süüteomenetluse raames IKS §-dest 46-50.

Kinnitame, et Maksu- ja Tolliamet on võtnud tarvitusele meetmed andmete töötlemise õiguspärasuse tagamiseks ja teostab nende üle piisavat kontrolli.

Maksu- ja Tolliameti täitmisregistri juurdepääsu liideses on loodud eraldiseisev kasutajaroll "Uurija", millega tagatakse spetsiifilised õigused uurimisosakonna ametnikele ainult kriminaalmenetluses. Nimetatud juurdepääsuõigus antakse individuaalselt igale kasutajale tema juhi taotluse alusel, kes vastutab, et ametnikul on tööalastest ülesannetest lähtuvalt õigus ja vajadus teha kriminaalmenetluste raames pangapäringuid.

Maksu- ja Tolliameti ning Rahandusministeeriumi Infotehnoloogia keskuse vahel on sõlmitud teenusleping nr 1.1-2/036. Lepingu raames on reguleeritud osutatavad teenused, sealhulgas keskne õiguste haldus.

Kui kasutaja töösuhe või volitused on peatunud, muutunud tema tööülesanded, ametikoht, struktuuriüksus või kui töösuhe on lõppenud, siis õigused õiguste halduri poolt suletakse.

Päringu tegemisel sisestab ametnik päringu tegemise õigusliku aluse, sh kriminaalasja või õigusabitaotluse numbri. Täitmisregistris tehtavad tegevused on logitud ja annavad päringute osas selge ülevaate ning tehtud tegevused infosüsteemis on kontrollitavad. Logitakse järgmised andmed:

- vormile sisenedes logitakse kõigepealt maha infopäringu vaatamine
- päringu tegija
- isiku andmed kelle kohta päring teostati
- alusdokumendi number, kuupäev
- päringu eesmärk
- päringu õiguslik alus
- ametniku roll
- päringu vastuse andmed.

Maksu- ja Tolliamet vastutab andmete töötlemise õiguspärasuse eest ja omab toimivat sisekontrollisüsteemi. Teostatakse kontrolli andmete töötlemise õiguspärasuse üle.

Kinnitame, et Maksu- ja Tolliamet võtab üldises korras teiste õiguskaitseasutustega kasutusele andmejälgija teenuse vastavalt TsMSRS § 11.9 lg 2 kohaselt 01.10.2026.

Lugupidamisega

/allkirjastatud digitaalselt/

Raigo Uukkivi
peadirektor

Helen Lensment 676 2930
helen.lensment@emta.ee