



Pr Kristina Kallas
Haridus- ja Teadusministeerium
hm@hm.ee

Meie 20.06.2024 nr 10-5/2923-1

Projekti auditist teavitamine

Austatud proua minister

Rahandusministeeriumi finantskontrolli osakond planeerib auditeerida projekti nr 2014-2020.1.04.19-0222 "**Narva riigigümnaasiumi ehitamine**". Auditiga hinnatakse toetuse saajale 25.04.2023 tehtud makset (SFOS¹i maksetaotlus nr PO17604) ja selle aluseks olevaid kuludokumente.

Projekti maksetaotlus sattus taas struktuuritoetuse auditeerimise 2024. a tööplaani, mille aluseks olev valim on koostatud statistilise valimi moodustamise meetodikaga.

Projekti auditist eesmärk on analüüsida ja hinnata Vabariigi Valitsuse 7. augusti 2014. a määruse nr 127 § 4 lõike 1² järgi:

- 1) projekti või programmi toetatavate tegevuste ja abikõlblike kulude vastavust Euroopa Liidu ja Eesti õigusaktidele ja vastavalt kas taotluse rahuldamise otsusele, ühisele tegevuskavale, toetuse andmise tingimuste käskkirjale või rahastamisvahendi rakendamise lepingule või käskkirjale;
- 2) abikõlblike kulude ning toetuse saaja raamatupidamisaruannete ja raamatupidamise algdokumentide vastavust, välja arvatud kulude lihtsustatud hüvitamisviiside puhul, mille hindamisel lähtutakse õigusaktides ja taotluse rahuldamise otsuses sätestatud erisustest;
- 3) toetuse maksmist õigeaegselt ja ettenähtud mahus.

Auditi toimingute aja toetuse saaja juures lepime eelnevalt kokku telefoni või e-kirja teel. Vajadusel teeme toiminguid ka rakendusüksuses. Tähelepanekute korral saadame auditi aruande osapooltele kommenteerimiseks.

¹ Struktuurifondide operatiivsüsteem

² „Perioodi 2014-2020 struktuuritoetuse andmise ja kasutamise auditeerimine“.

Auditi viib läbi Rahandusministeeriumi finantskontrolli osakonna II auditi talituse juhtivaudiitor Andreas Kalm (auditi juht). Auditi eest vastutav isik on Rahandusministeeriumi finantskontrolli osakonna nõunik II auditi talituse juhataja ülesannetes Mart Pechter.

Palume võimaldada audiitoritele juurdepääs projekti dokumentidele ja intervjuuerida projekti menetlemise ja rakendamise eest vastutavaid isikuid.

Audit viiakse läbi tuginedes projekti andmetele ja kuludokumentidele toetuste infosüsteemis, vajadusel küsime teilt täiendavaid materjale.

Loodame meeldivale koostööle ning palume osutada audiitoritele kaasabi vajalike dokumentide ja teabega tutvumiseks.

Auditi võimalikult efektiivseks läbiviimiseks palume Teil edastada **Teie kontaktisiku e-posti aadress ja telefoninumber** hiljemalt 04.07.2024. a e-posti aadressile: andreas.kalm@fin.ee.

Lugupidamisega

(allkirjastatud digitaalselt)

Ingrid Kuld
finantskontrolli osakonna
I auditi talituse juhtivaudiitor osakonnajuhataja ülesannetes

Sama: Pr Tiina Sams, Riigi Tugiteenuste Keskus (tiina.sams@rtk.ee);

Teadmiseks:

Hr Urmo Merila, Riigi Tugiteenuste Keskus (urmo.merila@rtk.ee);
Pr Karin Viikmaa, Riigi Tugiteenuste Keskus (karin.viikmaa@rtk.ee).

Andreas Kalm 5885 1306
Andreas.Kalm@fin.ee