



Kurmet Ojamaa
Audiitortevgevuse järelevalve nõukogu
ajn@ajn.ee

Meie 20.04.2026 nr 13-5.1/1744-1

Pöördumine teabe saamiseks

Lugupeetud hr. Ojamaa

2022. aastal hindas MONEYVAL, kas Eesti täidab FATF'i rahapesu tõkestamise soovitusi ([The FATF Recommendations](#)). Hindamisprotsessi käigus koostati põhjalik eksperthinnang [1680a9dd96](#), mis toob välja arvukaid puuduseid meie rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise süsteemis. Kokku toodi välja 15 FATF's soovitus puudulikkude täitmist. Puuduste tõttu kaasati Eesti täiendatud järelhindamise protseduuri, mille tõttu peame iga-aastaselt esitama järelhindamise raporti (follow-up report). Raportis peame teavitama MONEYVAL'i oma edusammudest rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise mehhanismide parandamisel, arvestades eelmisel korral esinenud puudujääke. Kuna uue (järjekorras juba kolmanda) järelhindamise raporti esitamise tähtaeg on juuni alguses, kogume teave kõrvaldatud puuduste koostamiseks. Põhjaliku ja progressi tõendava raporti esitamisel väldime FATFi nn halli nimekirja sattumist ja parandame oma mainet rahvusvahelisel tasandil.

Tulenedes eeltoodust vajame Teie sisendit ning palun vastake järgnevatele küsimustele, mis puudutavad audiitortevgevuse järelevalve nõukogu poolt vandeaudiitorite üle riikliku järelevalve tegemist **2025. ja 2026. aastal**. Esitage võimalusel asjakohased doku mentid/tõendid. Alltoodud küsimused puudutavad FATFi soovitus nr 28.

1. Kas audiitortevgevuse järelevalve nõukogu on tuvastanud riikliku järelevalve käigus v andeaudiitorite poolt toime pandud rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise nõ uete rikkumisi?
2. Kui on tuvastatud rikkumisi, siis mis meetmed on võetud vandeaudiitori suhtes rikkumise kõrvaldamiseks kasutusele (nt distsiplinaarmenetluse alustamine, teabe esitamine RAB'ile või uurimisorganile)? Millised on olnud meetmete rakendamise tagajärjed?
3. Kuidas tagab audiitortevgevuse järelevalve nõukogu praktikas, et a) kuritegevuse või b) kurjategijaga seotud vandeaudiitorid ei saaks tegutsed ning nad arvatakse Audiitorkogu liikmete seast välja? Mil viisil audiitortevgevuse järelevalve nõukogu seda kontrollib?
4. Kas audiitortevgevuse järelevalve nõukogu tuvastas 2025 või 2026 aastal vandeaudiitoreid, kes olid seotud a) kurjategijatega või b) kuritegevusega? Kuidas see avastati ja mis meetmeid rakendasite selle tuvastamise järgselt?

Palun esitage vastus hiljemalt 08.05.2026. e-kirja teel rainer.osanik@fin.ee. Küsimuste korral palun kontakteeruge eelnimetatud e-posti teel.

Lugupidamisega

(allkirjastatud digitaalselt)

Rainer Osanik
rahandusteabe poliitika osakonna juhataja

Rainer Osanik 5398 2054
Rainer.Osanik@fin.ee