

Sisejulgeolekufondi
projekti nr ISF.1.01.23-0002
„2 BRIIS andmekogu jätkusuutlikkuse tagamine,
infovahetamise võimekuse parandamine ja jätkuarenduste
teostamine SMITis“
projektiaudit

Toetuse saaja: Siseministeeriumi infotehnoloogia- ja
arenduskeskus
Korraldusasutus: Siseministeerium

Lõpparuanne nr 4.1-1-2024/11

24.01.2025



SISEMINISTEERIUM

KOKKUVÕTE AUDITI TULEMUSTEST

Auditi tulemus:

Auditi töörühm jõudis auditi toimingute läbiviimise tulemusena järeldusele, et toetuse saaja tegevus projekti rakendamisel on olulises osas¹ vastavuses kehtivate õigusaktidega.

Märke SFOS-is: märkusteta.

Projektaudit on läbi viidud kooskõlas rahvusvaheliste siseauditi standarditega.

Täname auditeeritavat auditi läbiviimise ajal osutatud kaasabi, vastutulelikkuse ja koostöö eest.

A - OSA

Auditi objekt ja auditeeritud kulud

1.1 PROJEKTI ÜLDANDMED	
Rakenduskava	Sisejulgeolekufond 2021-2027
Prioriteetne suund	ISF.1 Aidata tagada kõrget julgeolekutaset liidus
Meede	ISF.1.1 Tõhustada ja hõlbustada teabevahetust
Projekti number struktuuritoetuse registris (edaspidi SFOS)	ISF.1.01.23-0002
Projekti nimetus	2 BRIIS andmekogu jätkusuutlikkuse tagamine, infovahetamise võimekuse parandamine ja jätkuarenduste teostamine SMITis
Toetuse saaja ja partner(id):	Siseministeeriumi infotehnoloogia- ja arenduskeskus
Taotluse rahuldamise otsuse (otsuse muutmise) number ja kuupäev	28.03.2023 nr 1-24/63; 15.12.2023 nr 1-24/179
Projekti kulude abikõlblikkuse periood	01.06.2023 - 31.08.2029
1.2 AUDITI LÄBIVIIMISE INFO	
Alus	Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrus (EL) 2021/1060; Varjupaiga-, Rände- ja Integratsioonifondi auditeerimise strateegia; Siseministeeriumi siseauditi osakonna 2024. aasta tööplaan.
Eesmärk	Auditi eesmärk oli anda hinnang toetuse kasutamisele vastavalt Euroopa Parlamendi ja nõukogu määrusele (EL) 2021/1060.

¹ Auditi töörühm on teostanud auditi toimingud asjatundlikult ja nõutava ametialase hoolsusega. Auditi tulemusena antakse auditeeritud objekti kohta põhjendatud kindlustunne, võttes arvesse võimalikku auditi riski, et isegi suhteliselt olulised ebatäpsused võivad jääda avastamata.

Auditi läbiviija(d)	Elis Kõrvek, Siseministeeriumi siseauditi osakonna juhtivauditiitor (auditi juht); Mariliis Männik, Siseministeeriumi siseauditi osakonna juhtivauditiitor (auditi eest vastutav isik); Tarmo Olgo, Siseministeeriumi siseaudit osakonna juhataja (auditeeriva asutuse juht).
Auditi läbiviimise aeg	03.12. – 24.01.2025 Kohapealseid toiminguid läbi ei viidud.
Metoodika	Siseministeeriumi siseauditi osakonna AMIF ja ISF auditeerimise käsiraamat
Auditi toimingud	Projekti auditi käigus analüüsiti ja hinnati: a) toetuse eesmärgipärast kasutamist; b) raamatupidamisarvestuse õigsust; c) kulude abikõlblikkust; d) projekti tegelikku teostamist ja dokumentatsiooni olemasolu; f) makstud toetuse mahu ja ajastuse õigsust.
Valimi metoodika (kui kohaldub)	n/a
1.3 AUDITEERITUD KULUD (auditi ulatus)	
Deklareeritud kulude aluseks olevad väljamaksed (väljamaksetaotluse SFOS nr, kuupäev, abikõlblik summa eurodes)	SFOS-i nr PO27887; 06.03.2024; 45 589,15 eurot
Toetuse ja omafinantseeringu osakaal abikõlblikest summadest (%)	ISF toetus 34 191,86 eurot; 75% Riiklik kaasfinantseering 11 397,29 eurot; 25%
Valimi suurus (eurodes; % deklareeritud abikõlblikust summast)²	45 589,15 eurot; 100%
Tuvastatud mitteabikõlblikud kulud (eurodes): 0 eurot	

Piirangud

Käesolev aruanne on koostatud sõltumatuse ja objektiivsuse põhimõtetest lähtudes.

Toetuse saaja kohustatud andma audiitori kasutusse tema nõutavad andmed ja dokumendid ning võimaldama audiitoril viibida projektiga seotud ruumides ja territooriumil. Eelnevalt tulenevalt järeldavad audiitorid, et kõik auditi käigus esitatud andmed ning muu suuline ja kirjalik teave kajastavad projekti raames teostatud tegevusi korrektselt ja tegelikkusele vastavalt ning on piisavad projektidele hinnangu andmiseks. Täiendava, audiitoritele mitteesitatud / mitteteadaoleva informatsiooni korral oleksid audiitorite järeldused võinud olla teistsugused.

² Kui ei auditeeritud valimi alusel, märgitakse valimi suuruseks väljamaksetaotluse summa eurodes ja auditeeritud kulude osakaaluks 100%.

B-OSA

AUDITI TULEMUSED

1. Toetuse eesmärgipärane kasutamine

Toetust on kasutatud olulises osas otstarbekalt ja sihipäraselt, vastavalt projekti eesmärkidele ja rakendamise tingimustele.

2. Raamatupidamises kajastamine

Auditi ulatuses olevad kulud vastavad olulises osas toetuse saaja raamatupidamise andmetele.

3. Toetuse maht ning ajastus

Toetuse andmine on toimunud olulises osas ettenähtud mahus ja õigeaegselt ning omafinantseering on tagatud.

4. Hangete läbiviimine

Auditi ulatuses ei olnud hankeid.

5. Riigiabi andmine

Projekt ei sisalda riigiabi andmist ega vähese tähtsusega abi.

6. Teavitamine ja avalikustamine

Toetuse saaja on toetuse kasutamisest teavitamisel ning avalikustamisel järginud olulises osas kehtivaid õigusakte.

Kinnitame lõpparuande 4 leheküljel.

Auditi juht:
(allkirjastatud digitaalselt)

Elis Kõrvek
juhtivaudiitor

Auditi eest vastutav isik:
(allkirjastatud digitaalselt)

Mariliis Männik, CGAP
juhtivaudiitor

Auditeeriva asutuse juht:
(allkirjastatud digitaalselt)

Tarmo Olgo
siseauditi osakonna juhataja