



SISEMINISTEERIUM

Elmar Vaher
Politsei- ja Piirivalveamet

29.09.2021 nr 4-1/601-1

Auditi teade

Austatud härra Vaher

Tulenevalt Varjupaiga-, Rände- ja Integratsioonifondi ja Sisejulgeolekufondi auditeerimise 2021. aasta tööplaanist, planeerib Siseministeeriumi siseauditi osakond viia läbi **Politsei- ja Piirivalveameti** rakendatud projekti „ISFB-12 Veesõidukite ja nende transportimise vahendite soetamine“ projektauditi.

Auditi eesmärgiks on anda hinnang toetuse kasutamisele vastavalt Euroopa Parlamendi ja Nõukogu määrusele nr 514/2014, millega sätestatakse Varjupaiga-, Rände- ja Integratsioonifondi ning politseikoostöö, kuritegevuse tõkestamise ja selle vastu võitlemise ning kriisihje rahastamisvahendi suhtes kohalduvad üldsätted.

Projektauditi käigus analüüsitakse ja hinnatakse:

1. kas projekt vastab riikliku programmi valikukriteeriumidele, on ellu viidud vastavalt toetuslepingule ja vastab kõikidele tema toimimisele, kasutusele ja eesmärkidele esitatud tingimustele;
2. kas deklareeritud kulud vastavad lõpliku abisaaja ja/või projektipartnerite valduses olevatele raamatupidamisdokumentidele ja tõendavatele dokumentidele ning kas need andmed vastavad vastutava asutuse käsutuses olevatele tõendavatele dokumentidele
3. kas kuluartiklid vastavad abikõlblikkuse nõuetele, toetuslepingu tingimustele ja tegelikult teostatud töödele, ning kui see on asjakohane, teistele ühenduse ja liikmesriigi õigusnormidele;
4. kas projekti kasutus või kavandatud kasutus on kooskõlas erimääruses sätestatud eesmärkide või meetmetega;
5. kas on olemas piisav kontrolljälg;
6. kas puudub huvide konflikt ja on saavutatud head tulemused.

Auditeeritav periood hõlmab lõpparuandega esitatud kulusid, toetuse saaja tehtud tegevusi ning nende aluseks olevaid kuludokumente.

Auditi viib läbi Siseministeeriumi siseauditi osakonna juhtivauditiitor Maarja Roose (tel:612 5254; e-post: maarja.roose@siseministeerium.ee).

Palun edastada Politsei- ja Piirivalveameti poolse kontaktisiku andmed hiljemalt 07.10.2021 e-postile maarja.roose@siseministeerium.ee.

Auditi kohapealsete toimingute läbiviimise aeg lepitakse eraldi kokku toetuse saaja kontaktisiku ja audiitorite vahel. Vajaduse ilmnemisel viiakse auditi käigus kohapealsed toimingud läbi ka vastutavas asutuses. Auditi lõpparuanne saadetakse kommentaaride esitamiseks nii toetuse saajale kui ka vastutavale asutusele.

Auditi läbiviimise esialgne ajagraafik on planeeritud järgmiselt:

Tegevus	Periood/Tähtaeg
Auditi teatise saatmine	29.09.2021
Aktiivne auditiprotseduuride läbiviimine	11.10.2021 – 07.01.2022
Auditi lõpparuande eelnõu koostamine ja esitamine auditeeritavatele faktiivide kontrollimiseks ning kommenteerimiseks	11.01.2022
Auditeeritavate poolt aruande eelnõule vastamise tähtaeg	21.01.2022
Aruande kinnitamine ja edastamine auditeeritavatele ning teistele osapooltele	28.01.2022

Loodame meeldivale koostööle ning palume osutada audiitorile kaasabi vajalike dokumentide ja informatsiooniga tutvumiseks, mis on üheks eelduseks auditi eesmärkide täitmisel ning tähtaegadest kinnipidamisel.

Lugupidamisega

(allkirjastatud digitaalselt)

Tarmo Olgo
osakonnajuhataja

Teadmiseks:
Siseministeeriumi välisvahendite osakond

Maarja Roose 6125254
maarja.roose@siseministeerium.ee