



MAAELUMINISTEERIUM

ASUTUSESISESEKS KASUTAMISEKS

Märge tehtud: 05.07.2019

Kehtib kuni: 31.08.2019

Alus: AvTS § 35 lg2 p2

Teabevaldaja: Maaeluministeerium

Ines Metsalu-Nurminen
Riigikontroll

Teie: 05.07.2019 nr 2-1/80018/18

Meie: 31.07.2019 nr 1.5-4/1843-1

Vastus märgukirjale auditi „Riigi 2018. aasta raamatupidamise aastaaruande õigsus ja tehingute seaduslikkus“ tulemuste kohta Maaeluministeeriumi valitsemisalas

Austatud proua Metsalu-Nurminen

Käesolevaga esitame vastused märgukirjas auditi „Riigi 2018. aasta raamatupidamise aastaaruande õigsus ja tehingute seaduslikkus“ toodud soovitude kohta.

1. Põllumajanduse Registrate ja Informatsiooni Amet (PRIA) vahendatud toetuste kajastamine ettemakstud toetustena ei ole kooskõlas raamatupidamise reeglitega.

Tulenevalt PRIA mittekorrektsetest tüüpkannetest ja nendega kaasnevatest muudest tehingute kajastamisel tehtud vigadest on 31.12.2018. aasta seisuga PRIA bilansis kajastatud ettemakstud toetusi suuremana vähemalt 306 616 euro, nõudeid sihtfinantseerimise andja vastu väiksemana vähemalt 255 419 euro, toetuse vahendamiseks saadud ettemakseid Rahandusministeeriumilt suuremana vähemalt 65 948 euro ning kohustusi toetuse andmiseks väiksemana vähemalt 14 750 euro võrra. Tulemiaruanes ning riigieelarve täitmise aruanes on toetuse vahendamise tulu ja toetuse vahendamise kulu kajastatud väiksemana vähemalt 321 366 euro võrra.

Maaeluministeeriumi kantsleri vastus: Juhime PRIA tähelepanu kohustusele täita avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendit ning tagada toetuste vahendamise kajastamisel kasutatavate arvestuspõhimõtete vastavusse viimine raamatupidamise reeglitega.

2. PRIA huvide konflikti ennetamise kord võib kaasa tuua korruptsioonile ja huvide konfliktile viitavaid olukordi.

PRIA huvide konflikti ennetamise korra kohaselt on osakonna juhatajal ja peadirektori asetäitjal lubatud kooskõlastada endaga seotud isikuid puudutavaid massotsuseid, mille on PRIA infotehnoloogilises menetsüsteemis teenistujad ette valmistanud, kui kooskõlastamine on kooskõlastaja rutiinne tegevus, mille puhul korruptsioonioht puudub.

Maaeluministeeriumi kantsleri vastus: Valitsemisala korruptsiooni ennetamise juhise koostamise käigus oleme hinnanud PRIA massotsuste kooskõlastamist osakonnajuhataja ja peadirektori asetäitjate poolt ning otsustanud, et PRIA massotsuste

kooskõlastamise erisust valitsemisala juhendisse ei tule. Oleme PRIA- t teavitanud vajadusest viia sisse vajalikud muudatused asutuse huvide konfliktide ennetamise korda.

Täname Riigikontrolli teenistujaid meeldiva koostöö ja põhjalikult tehtud töö eest. Esitatud tähelepanekutest ja soovitud on kindlasti abi valitsemisalas sisekontrollisüsteemi tõhustamisel ning raamatupidamisarvestuse parandamisel.

Lugupidamisega

(allkirjastatud digitaalselt)

Illar Lemetti

Kantsler

Inda Vaht

625 6555 inda.vaht@agri.ee