



Peep Jahilo
Riigikogu Kantselei

ASUTUSESISESEKS KASUTAMISEKS
Teabevaldaja: Riigikontroll
Juurdepääsupiirang 30.06.2020 - 31.08.2020
Alus: AvTS § 35 lg 2 p 2

Meie 30.06.2020 nr 2-1/80039/27

Märgukiri auditi „Riigi 2019. aasta raamatupidamise aastaaruande õigsus ja tehingute seaduslikkus“ tulemuste kohta Riigikogu Kantselei valitsemisalas

Austatud direktor

Riigikontroll tegi riigi 2019. aasta raamatupidamise aastaaruande õigsusele ja tehingute seaduslikkusele hinnangu andmiseks audititoiminguid ministeeriumides ja nende valitsemisala asutustes ning Riigikantseleis, Riigikohtus ja Riigikogu Kantseleis määral, mis oli vajalik, et veenduda riigi seisukohalt oluliste finantsaruannete kirjade õigsuses ning oluliste majandustehingute seaduslikkuses.

Tehtud töö tulemuste põhjal koostab Riigikontroll ühe auditiaruande riigi kohta tervikuna. Ministeeriume, Riigikantseleid, Riigikohtu ja Riigikogu Kantseleid teavitatakse nende valitsemisalas tehtud audititoimingute tulemustest märgukirjaga.

Auditi käigus tegid audiitorid Riigikogu Kantselei valitsemisalas 2019. aasta septembrist kuni 2020. aasta juunini järgmisi audititoiminguid:

- kontrollisid valitsemisala 2019. aasta riigieelarve täitmise aruande õigsust;
- kontrollisid riigi seisukohast oluliste tehingute vastavust riigieelarve seadustele ja raamatupidamises kajastamise õigsust ning sisekontrollisüsteemi toimimist valdkondades nagu
 - toetuste andmine,
 - tööjõukulude arvestus,
 - majandamiskulude tegemine,
 - põhivara investeeringud,
 - pikaajalised eraldised;
- hindasid infosüsteemide raamatupidamistarkvara Eeva usaldusväärsust finantsarvestuse seisukohast ja e-arvekeskuse Omniva ligipääsuõiguste administreerimist. Tuvastatud puudused ja nende kõrvaldamiseks antud soovitusel on toodud märgukirja lisas;
- tutvusid korruptsiooni ennetamiseks loodud sisekontrollisüsteemiga. Info Riigikogu Kantselei sisekontrollisüsteemist saadud ülevaate kohta on edastatud auditi kontaktisikule;
- kontrollisid, kas tehingute tegemisel seotud isikutega, kes on määratletud avaliku sektori finantsarvestuse ja -aruandluse juhendis, on kinni peetud toimingupiirangust korruptsioonivastase

seaduse mõistes. Sellest piirangust kinnipidamist kontrolliti ka Riigikogu Kantselei valitsemisala ostuõiguslike isikute tehingute puhul.

Riigikontroll ei tuvastanud eelarve planeerimisel ja kasutamisel, toetuste andmisel, majandamis- ja tööjõukulude ning põhivara investeeringute tegemisel ning pikaajaliste eraldiste sisekontrollisüsteemi toimimises ega tehingute raamatupidamises kajastamisel kontrollitud ulatuses olulisi puudusi.

Ootame Teie kirjalikku vastust märgukirja lisas tehtud soovitude kohta hiljemalt 12. augustiks 2020.

Riigikontroll tänab Riigikogu Kantselei valitsemisala teenistujaid meeldiva koostöö eest ning loodab, et esitatud tähelepanekutest ja soovitudest on abi sisekontrollisüsteemi tõhustamisel.

Lugupidamisega

/allkirjastatud digitaalselt/

Ines Metsalu-Nurminen
peakontrolör

Karin Rajapu
Karin.Rajapu@riigikontroll.ee