



Euroopa Liit
Euroopa struktuuri-
ja investeerimisfondid



Eesti
tuleviku heaks

Ühtekuuluvusfondi fondi projekti 2014-2020.10.01.003.01.15-0020

“Tallinna lennujaama lennuliiklusala keskkonnaseisundi
parendamine ja lennuohutuse suurendamine”

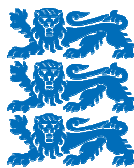
PROJEKTIAUDIT

toetuse saaja: AS Tallinna Lennujaam
rakendusüksus: Tehnilise Järelevalve Amet

Lõpparuanne

CF-131/2017

08.12.2017



RAHANDUSMINISTEERIUM

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 struktuuritoetuse registris:

➤ märkusteta.

Projektaudit on läbi viidud vastavuses rahvusvaheliste siseauditeerimise kutsetegevuse standarditega.

Projektauditi lõpparuanne avalikustatakse Rahandusministeeriumi koduleheküljel.

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

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.

A - OSA

1. Auditi objekt ja auditeeritud kulud

1.1 PROJEKTI ÜLDANDMED	
1.1.1 Rakenduskava	Ühtekuuluvuspoliitika fondide rakenduskava 2014-2020
1.1.2 Prioriteetne suund	10. Jätkusuutlik transport
1.1.3 Meede	10.1 Üleriigiliste ja rahvusvaheliste ühenduste arendamine
1.1.4 Meetme tegevus	10.1.3 Lennujaamadesse tehtud investeeringud
1.1.5 Projekti number struktuuritoetuse registris (edaspidi SFOS):	2014-2020.10.01.003.01.15-0020
1.1.6 Projekti nimetus:	Tallinna lennujaama lennuliiklusala keskkonnaseisundi parendamine ja lennuohutuse suurendamine
1.1.7 Toetuse saaja:	AS Tallinn Lennujaam
1.1.8 Toetuse saaja kontaktisik:	Annika Sõrmus
1.1.9 Taotluse rahuldamise otsuse (otsuse muutmise) number ja kuupäev:	Tehnilise Järelevalve Ameti peadirektori 30.12.2015 käskkiri nr 1-10/15-353
1.1.10 Rakendusüksus:	Tehnilise Järelevalve Amet
1.1.11 Projekti kulude abikõlblikkuse periood:	18.09.2015 kuni 31.12.2020
1.2 AUDITI LÄBIVIIMISE INFO	
Alus:	Perioodi 2014-2020 struktuuritoetuse seaduse § 11 lg 3 ning Rahandusministeeriumi finantskontrolli osakonna struktuuritoetuse auditeerimise 2017. a tööplaan ² .
Eesmärk:	Hinnang struktuuritoetuse eesmärgipärasele ja õiguspärasele kasutamisele vastavalt Vabariigi Valitsuse 07.08.2014. a määruse nr 127 „Perioodi 2014-2020 struktuuritoetuse andmise ja kasutamise auditeerimine ” § 4 lõikele 1.
Auditi läbiviija(d):	Veiko Kiivet, Rahandusministeerium, Finantskontrolli osakond, I auditi talituse juhtivaudiitor (auditi juht); Kai Paalberg, Rahandusministeerium, Finantskontrolli osakond, I auditi talituse juhtaja (auditi eest vastutav isik)

² Tööplaan koostatakse lähtuvalt statistilise valimi moodustamise meetodikast, mille kohaselt on kõikidel projektidel võrdne võimalus valimisse sattuda.

Läbiviimise aeg:	12.09.2017 –08.12.2017
Metoodika:	Rahandusministeeriumi finantskontrolli osakonna "Projektauditi käsiraamat".
Toimingud toetuse saaja juures:	Kohapealsete toimingute käigus projekti rakendamisega seotud isikute intervjuerimine ning järgneva analüüs ja hindamine: <ul style="list-style-type: none"> • projekti tegelik teostamine, • projekti rakendamist kajastav dokumentatsioon, • kulude abikõlblikkus, • projektiga seotud raamatupidamise korraldus, • omafinantseeringu olemasolu, • struktuurifondide sümboolika kasutamine.
1.3 AUDITEERITUD KULUD	
1.3.1 Projekti deklareeritud kulude üldkogum, millele antakse hinnang (eurodes):	5 724 447,43 eurot
1.3.2 Deklareeritud kulude aluseks olevad SFOSi väljamaksed (SFOS nr, kuupäev, abikõlblik summa eurodes):	SFOS nr 43303; 23.12.2016, 3 492 983,82 eurot; SFOS nr 43693; 20.02.2017, 1 943 616,67 eurot; SFOS nr 43874; 22.02.2017, 287 846,94 eurot.
1.3.3 Valimi suurus (eurodes; %)³:	5 724 447,43 eurot - 100%
1.3.4 Tuvastatud mitteabikõlblikud kulud (eurodes):	0 eurot
1.3.5 Leitud vea määr (%)⁴:	0%

2. Piirangud

Käesolev aruanne on koostatud sõltumatuse ja objektiivsuse põhimõtetest lähtudes.

Perioodi 2014-2020 struktuuritoetuse seaduse § 24 punkti 10 alusel on toetuse saaja kohustatud andma audiitori kasutusse tema nõutavad andmed ja dokumendid ning võimaldama auditi käigus viibida projektiga seotud ruumides ja territooriumil. Eelnevast tulenevalt järeldavad auditiidrid, 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, auditiitoritele mitteesitatud / mitteteadaoleva informatsiooni korral oleksid auditiitorite järeldused võinud olla teistsugused.

³ Kui ei auditeeritud valimi alusel, märgitakse valimi suuruseks üldkogum eurodes ja auditeeritud kulude osakaaluks üldkogumist 100%.

⁴ Mitteabikõlblike kulude osakaal tegelikult auditeeritud kuludest (%). Kui auditeeritud valimi alusel, siis mitteabikõlblike kulude osakaal valimi mahust.

B-OSA

AUDITI TULEMUSED

1. Struktuuritoetuse eesmärgipärane kasutamine

Struktuuritoetust on kasutatud olulises osas otstarbekalt ja sihipäraselt, vastavalt struktuuritoetuse taotluse rahuldamise otsuses toodud eesmärkidele ja tingimustele.

2. Raamatupidamisarvestuse õigsus

Struktuuritoetuse saaja projektiga seotud raamatupidamisarvestus vastab olulises osas kehtivatele õigusaktidele.

3. Struktuuritoetuse maht ning ajastus

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

4. Hanked läbiviimine

Struktuuritoetuse saaja on hanked läbi viinud olulises osas vastavalt kehtivatele õigusaktidele.

5. Riigiabi andmine

Struktuuritoetuse saaja on toetuse kasutamisel järginud olulises osas riigiabi andmise reegleid.

6. Teavitamine ja avalikustamine

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

Kinnitame lõpparuande 5 leheküljel.

Auditi eest vastutav isik:

(allkirjastatud digitaalselt)

Kai Paalberg

I auditi talituse juhataja
Finantskontrolli osakond

Auditi juht:

(allkirjastatud digitaalselt)

Veiko Kiivet

I auditi talituse juhtivaudiitor
Finantskontrolli osakond

Tallinn, 08.12.2017