

## Rahandusteabe poliitika osakonna põhimäärus

### I. Üldsätted

1. Rahandusteabe poliitika osakond (edaspidi *osakond*) on Rahandusministeeriumi (edaspidi *ministeerium*) struktuuriüksus, mis allub finants- ja maksupoliitika asekanterile.
2. Osakond juhindub oma tegevuses õigusaktidest ja ministeeriumi siseaktidest.

### II. Ülesanded

3. Osakonna põhiülesanded on:
  - 1) töötada välja poliitikat, valmistada ette õigusaktide eelnõusid ja koordineerida nende rakendamist raamatupidamise, audiitortegevuse, hasartmängude korraldamise ning rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise valdkonnas;
  - 2) korraldada sise- ja vandeaudiitorite ja vandeaudiitorite ühingute üle järelevalve teostamist;
  - 3) koordineerida siseaudiitori kutsetegevuse korraldamist täidesaatva riigivõimu asutustes.
4. Ülesannete täitmiseks osakond:
  - 1) kujundab poliitikat raamatupidamise, audiitortegevuse, hasartmängude korraldamise ning rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise valdkonnas;
  - 2) töötab välja osakonna põhiülesannetega seotud õigusaktide eelnõud ja vajalike lepingute projektid;
  - 3) koostab arvamusi ja ettepanekuid teiste ministeeriumide ettevalmistatud õigusaktide eelnõude kooskõlastamisel osakonna tegevusvaldkonda puudutavates küsimustes;
  - 4) osakonna põhiülesannete teostamisel koordineerib ja korraldab rahvusvahelist koostööd, sealhulgas osalemist Euroopa Liidu ja rahvusvaheliste organisatsioonide töös;
  - 5) teeb koostööd osakonna tegevusvaldkonda puudutavates küsimustes teiste asutuste ja isikutega;
  - 6) korraldab osakonna tegevusvaldkonnaga seotud uuringute ettevalmistamist .
  - 7) õigusaktide rakendamisel raamatupidamise valdkonnas teenindab Raamatupidamise Toimkonda;
  - 8) õigusaktide rakendamisel audiitortegevuse valdkonnas:
    - a) on audiitortegevuse registri vastutav töötaja ja korraldab registri pidamist;
    - b) teostab haldusjärelevalvet Audiitorkogu üle;
    - c) korraldab siseaudiitori kutse ja kutsetaseme andmise, tunnustamise ja äravõtmisega seotud toiminguid;
    - d) teostab riiklikku järelevalvet siseaudiitorite üle;
    - e) töötab välja või muudab siseaudiitori kutsetegevuse ja selle aluseks olevad standardid, tunnustatud siseaudiitori juhendamisel praktiseerimise korra, siseaudiitori tegevusaruande koostamise ja esitamise korra ning siseaudiitori täiendusõppe korra;
    - f) korraldab rahvusvaheliste siseauditeerimise standardite ja muude siseauditeerimisega seotud dokumentide tõlkimist;
    - g) koordineerib siseaudiitori kutsetegevuse korraldamist täidesaatva riigivõimu asutustes.
  - 9) õigusaktide rakendamisel rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise valdkonnas:
    - a) korraldab rahapesu ja terrorismi rahastamise tõkestamise valitsuskomisjoni asjaajamist ning ministeeriumi ja Rahapesu Andmebüroo vahelist koostööd;

- b) avaldab Rahandusministeeriumi kodulehel riikliku riskihinnangu üldistatud tulemused ja rahapesu ja terrorismi rahastamise valdkonna koondstatistika;
- c) on Tegelike Kasusaajate Andmekogu (TEKSA) vastutav töötleja ja lahendab kooskõlas õigusaktidega tegelike kasusaajate andmete avalikkusele kättesaadavaks tegemise piiramise taotluseid.

### **III. Õigused ja kohustused**

5. Osakonnal on õigus:

- 1) saada oma tööks vajalikke materjale, pääseda ligi tööülesannete täitmiseks vajalikule teabele, elektroonilistele infokanalitele ja andmebaasidele;
- 2) saada andmeid ja seisukohti ministeeriumi teistelt osakondadelt ning ministeeriumi valitsemisalas olevatelt asutustelt;
- 3) saada osakonna ametnike või töötajate eri-, kutse- või ametialase taseme tõstmiseks täienduskoolitust;
- 4) saada osakonna ülesannete täitmiseks vajalikku bürootehnikat, materjale, kirjandust ning tehnilist- ja infoabi;
- 5) saada osakonnale pandud järelevalveliste ülesannete täitmiseks vajalikke dokumente ja informatsiooni.

6. Osakonnal on kohustus:

- 1) täita temale pandud ülesandeid tähtaegselt ja kvaliteetselt;
- 2) kasutada osakonna valdusse antud vara ja vahendeid eesmärgipäraselt.

### **IV Koosseis ja juhtimine**

7. Osakonna koosseisu kuuluvad teenistuskohad määratakse ministeeriumi teenistukohtade koosseisuga.

8. Osakonna ametnike ja töötajate tegevuse eesmärk, ülesanded, õigused, kohustused ja vastutus määratakse ministeeriumi põhimäärusega ning ametniku ametijuhendiga. Haridusele, töökogemusele, teadmistele ja oskustele kehtestatud nõuded on määratud ametijuhendiga.

9. Osakonna tööd juhib osakonnajuhataja, kes allub finants- ja maksupoliitika asekanterile ning kelle nimetab ametisse ja vabastab ametist minister kantsleri ettepanekul või ministri volituse olemasolu korral kantsler.

10. Osakonnajuhataja tagab osakonna põhimääruse ajakohasuse.