

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 19.09.2022

§ 326

Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelma vuodelle 2022

1571/02.05.00.00/2022

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Kehittämiskoordinaattori Sari Alm p. 050 398 5162

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Timonen Pekka

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman vuodelle 2022.

Perusteluosa

Sisäinen tarkastus on muusta organisaatiosta riippumatonta ja objektiivista arviointi-, varmistus- ja konsultointitoimintaa, jonka tarkoituksena on tuottaa lisäarvoa organisaatiolle ja parantaa sen toimintaa. Se on osa ohjaus- ja valvontajärjestelmää, jota kaupunginhallitus ja kaupunginjohtaja käyttävät toteuttaessaan valvontavelvollisuuttaan. Sisäisen tarkastus tukee toiminnallaan organisaatiota sen arvojen toteuttamisessa ja tavoitteiden saavuttamisessa, toimintatapojen kehittäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa onkin keskeinen painopiste sisäisen tarkastuksen toiminnassa.

Kaupungin sisäisestä tarkastuksesta vastaava konsernitarkastaja esitteli kaupunginhallitukselle 7.3.2022 sisäisen tarkastuksen raportin ajalta 1.3.2021-28.2.2022. Konsernitarkastaja on vuoden 2022 loppuun virkavapaalla ja poissaolon ajan sisäinen tarkastus järjestetään ostopalveluna. Palveluntuottajaksi valittiin kilpailutuksen jälkeen BDO Oy, jonka kanssa on kartoitettu tarkastuskohteita. BDO Oy on tehnyt loppuvuodelle 2022 toimintasuunnitelman. Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman hyväksyy kaupunginhallitus.

Kaupunginhallitukselle raportoidaan puolivuositain tarkastus- ja arviointityön keskeisistä tuloksista kaupunginhallitukselle kuuluvan valvontavelvollisuuden täyttämisen mahdollistamiseksi.

## Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

## Toimenpiteet

Ote: tarkastuslautakunta, tarkastustoimisto, tilintarkastaja, palvelualuejohtajat