

Kaupunginhallitus

Päätöspäivämäärä 27.03.2023 § 105

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 27.03.2023

§ 105

Sisäisen tarkastuksen raportti 2022

1492/00.01.02.03/2023

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

Konsernipalvelujohtaja Mika Mäkinen p. 050 556 9815

Kehittämisojohtaja Sari Alm p.050 398 5162

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Timonen Pekka

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää merkitä sisäisen tarkastuksen raportin vuodelta 2022 tiedokseen.

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.

Sisäinen tarkastus raportoi säännöllisesti kaupunginjohtajalle ja kaupunginhallitukselle tarkastus- ja arviointityön keskeisistä tuloksista.

Vuonna 2022 kaupungin sisäisestä tarkastustoiminnasta vastaava konsernitarkastaja oli virkavapaalla kymmenen kuukauden ajan. Sisäinen tarkastus järjestettiin tänä aikana ostopalveluna. Kilpailutuksen voittanut BDO Oy teki kaksi tarkastusta, järjesti sisäiseen valvontaan liittyvän koulutuksen esimiehille sekä kommentoi päivityksessä ollutta "Sisäinen valvonta osana hyvää hallinto- ja johtamistapaa Lahden kaupungissa" - yleisohjetta. Tarkastuksen kohteena olleiden toimintojen vastuutahot esittävät kaupungin johtoryhmälle suunnitelmat kehittämiskohteiden edistämiseksi 28.4.2023 mennessä.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Ote: tarkastuslautakunta, tarkastustoimisto, tilintarkastaja, palvelualuejohtajat