

Dnro 12/00.03.01/2021

Valmistelijat talous- ja rahoitusjohtaja Heini Koskenvuori (kohta 5 a)

sisäinen tarkastaja Helena Eronen (kohdat 5 b-c)

§ 5

Tarkastustoiminta

a. Hanketarkastus 2020

Yliopistolaissa on säädetty yliopistojen lakisääteisestä tilintarkastuksesta. Itä-Suomen yliopiston tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Oy, joka tekee myös rahoittajien (EU, Business Finland, Suomen Akatemia, ministeriöt ja säätiöt) edellyttämät hankerahoitukseen kohdistuvat tarkastukset, joita toteutettiin 20 kpl. Liitteenä 5 on hanketarkastusten vuosiyhteenveto.

b. Sisäisen tarkastuksen toimintakertomus 2020

Sisäinen tarkastus on toteuttanut hallituksen hyväksymää vuoden 2020 toimintasuunnitelmaa. Hallitus on käsitellyt lisäksi sisäisen tarkastuksen raportointia kokouksessaan 14.2.2020. Sisäisen tarkastuksen toimintakertomus vuodelta 2020 on liitteenä 6.

c. Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelma 2021

Sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen mukaisesti hallitus vahvistaa vuosittain sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman. Vuodelle 2021 esitetään toteutettavaksi seuraava kehittämiskohde:

Riskienhallinnasta vuonna 2020 tehdyn ja hallituksen kokouksessa 14.12.2020 raportoidun kyselyn pohjalta jatketaan yliopiston riskienhallinnan kehittämistä

järjestämällä yksikkökohtaisia riskienhallinnan työpajoja, joissa käydään tarkemmin läpi riskienhallinnan perusteita, riskien tunnistamista ja hallintaa sekä riskienhallinnan kehittämistä. Työpajojen sisältö suunnitellaan sen mukaisesti, missä riskienhallinnan vaiheessa kukin yksikkö on ja millaiselle riskienhallinnan työstämiselle yksikössä on tarve. Tavoitteena on kokonaisriskienhallinnan prosessi, jossa tunnistetaan, hallitaan ja seurataan kaikkia toimintaan kohdistuvia riskejä.

Esitys

Hallitus merkitsee tiedoksi liitteenä 5 olevan hanketarkastuksen vuosiyhteenvedon ja liitteenä 6 olevan sisäisen tarkastuksen toimintakertomuksen vuodelta 2020.

Hallitus hyväksyy tarkastuskohteeksi vuodelle 2021 edellä esitetyn tarkastuskohteen sekä valtuuttaa rehtorin määräämään tarvittavat muut erilliset tarkastuskohteet vuodelle 2021.

Päätös

Esityksen mukaisesti.