

Tarkastustoiminta

a. Hanketarkastus 2019

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 hanke-rahoituksiin kohdistuvat tarkastukset, joita toteutettiin 36 kpl. Liitteenä 7 on hanketarkastusten vuosiyhteenveto.

b. Sisäisen tarkastuksen toimintakertomus 2019

Sisäinen tarkastus on toteuttanut hallituksen 9.4.2019 hyväksymää vuoden 2019 toimintasuunnitelmaa, jossa tarkastuskohteena on ollut yliopiston toimiminen työnantajana ulkomailla (ns. paikalta palkkaaminen). Sisäisen tarkastuksen tarkastusraportti on liitteenä 8 ja toimintakertomus vuodelta 2019 liitteenä 9.

c. Sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelma 2020

Sisäisen tarkastuksen toimintaohjeen mukaisesti hallitus vahvistaa vuosittain sisäisen tarkastuksen toimintasuunnitelman. Vuodelle 2020 esitetään toteutettavaksi seuraava tarkastuskohde:

Toteutetaan yliopiston riskien kokonaiskartoitus

Yliopiston riskienhallinnan periaatteet on hyväksytty hallituksessa 4.2.2011. Kokonaiskartoitus yliopiston riskeistä on tehty 2014. Sekä tietosuoja-asetus (EU 2016/679) että laki julkisen hallinnon tiedonhallinnasta (906/2019) edellyttävät riskilähtöistä toimintatapaa. Vuoden 2020 syksyn aikana kartoitetaan aikaisemman kokonaiskartoituksen pohjalta yliopiston riskejä käymällä läpi yksiköissä tehtyä riskienhallintaa. Kartoituksen perusteella koostetaan kokonaisesitys yliopiston riskeistä. Osana riskikartoitusta arvioidaan yliopistolla käytössä olevan toiminnanohjausjärjestelmän soveltuvuutta toimia koko yliopiston riskienhallinnan sähköisenä työkaluna.

Esitys: Hallitus päättää

- a. merkitä tiedoksi liitteenä 7 olevan hanketarkastuksen vuosikertomuksen;
- b. merkitä tiedoksi liitteenä 8 olevan tarkastusraportin ja liitteenä 9 olevan sisäisen tarkastuksen toimintakertomuksen 2019;
- c. hyväksyä tarkastuskohteeksi vuodelle 2020 edellä esitetyn tarkastuskohteen sekä valtuuttaa rehtorin määräämään tarvittavat muut erilliset tarkastuskohteet vuodelle 2020;

Päätös: Esityksen mukainen.