

Tarkastustoimen toimialan selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä tilivuonna 2021

Ilmoittajan yhteystiedot:

tarkastusjohtaja Niko Poskiparta, 044 701 1371

Yleistä sisäisestä valvonnasta:

Tarkastustoimi vastaa Porin kaupungin tarkastustoiminnan koordinoinnista ja avustaa tarkastuslautakuntaa sen tehtävissä. Tarkastustoimisto suorittaa myös sisäisen tarkastuksen tehtäviä avustaen kaupunginhallitusta ja kaupungin johtoa niiden sisäisen valvonnan vastuiden täyttämässä.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Tarkastustoimessa ei ole havaittu puutteellisuksia säännösten, määräysten ja päätösten noudattamisessa.

Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Vuoden 2020 keväästä alkaen ja kuten myös vuonna 2021 on tarkastustoimen työskentelytapa ollut merkittävässä määrin etätyöpainotteinen. Uudessa toimintatavassa tarkastustoimi on suoriutunut sille asetetuista tehtävistä. Tarkastustoimen käyttötalousmäärärahat ovat olleet riittävällä tasolla.

Riskienhallinnan järjestäminen

Tarkastustoimen viranhaltijat ovat erikoistuneet sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan. He osallistuvat tehtävissään kaupungin riskienhallinnan kehittämistyöhön.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Tarkastustoimen varallisuuden hallinta on toteutettu ohjeiden mukaisesti.

Sopimustoiminta

Sopimusvalvonta kohdistuu tilintarkastussopimuksen valvontaan. Valvontarutiinit ovat luonteeltaan jatkuvia ja havaittuihin poikkeamiin puututaan heti, jos niitä ilmenee.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Tarkastustoimi huolehtii hallintosäännön, sisäisen tarkastuksen toimintasäännön ja konserniohjeen mukaisesti sisäisen tarkastuksen tehtävistä kaupungin ja kaupunkikonsernin tasolla. Tarkastustoimi on ollut myös osaltaan edistämässä sisäisen valvonnan kehittämistä ja hyvää johtamistapaa koko kaupungissa järjestämällä siihen liittyvää johdon koulutusta.