

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta vuodelta 2023

khall 25.03.2024 § 37
66/00.03.01/2024

Valmistelija

vs. hallintojohtaja

Kunnanvaltuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista kunnassa ja kuntakonsernissa (hallintosääntö § 46). Lisäksi hallintosäännön mukaan valtuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen linjaukset, tavoitteet ja osa-alueet sekä niiden toimeenpano-, seuranta- ja arviointimenettelyt.

Rautavaaran kunnanvaltuusto on kokouksessaan 13.12.2021 § 75 päättänyt sisäisen valvonnan järjestämisen linjauksesta, tavoitteista ja osa-alueista sekä niiden toimeenpano-, seuranta- ja arviointimenettelyistä Rautavaaran kunnassa ja kuntakonsernissa seuraavasti:

-sisäinen valvonta toteutetaan vuosittain osana tilinpäätöstä, jolloin kunnanhallitukselle annetaan selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilasta

- erillistä sisäistä tarkastusta (sisäisen tarkastuksen toimikuntaa) ei ole

- riskienhallinnan osalta selonteossa hyödynnetään soveltuvin Kuntaliiton mallilomaketta

- sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa huomioidaan kaikki kunnan palvelualueet

Hallintopalvelut täydentää Kuntaliiton malliin pohjautuvan riskienhallinnan lomakkeen huomioiden kaikki kunnan palvelualueet.

Liitteenä riskien arviointilomake.

Esittelijä

Kunnanjohtaja Mikko Kärnä

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää

merkitä tiedoksi liitteenä olevan riskienhallinnan lomakkeen.

Päätös

Merkittiin tiedoksi.