

## Kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen toteuma 2022 ja suunnitelma 2023

KULILK 22.02.2023 § 10  
112/00.03.01.00/2023

Joensuun Kaupunginhallituksen 11.4.2022 § 150 hyväksymässä sisäisen valvonnan toimintaohjeessa on määritelty toimialoille annetut oman toiminnan tarkastustehtävät.

Toimialojen on laadittava vuosittain oma sisäisen tarkastuksen suunnitelma. Toimialan toimielimen tulee hyväksyä ao. tarkastussuunnitelma viimeistään tarkastuskauden helmikuun loppuun mennessä. Suunnitelman mukaisesti toimialojen on tarkastettava mm. viranhaltijapäätöksiä, hankintoja, ajopäiväkirjoja, irtaimistoa, työaikaa ja laskutusta.

Suoritetusta tarkastuksesta laadittu kirjallinen tarkastusraportti viedään toimialan toimielimelle tiedoksi ja toimitetaan kaupungin sisäisen tarkastuksen yksikköön viimeistään tarkastuskautta seuraavan vuoden helmikuun loppuun mennessä.

Sisäisen tarkastuksen yksikkö saattaa koosteen toimialojen omana työnä tehdyistä sisäisen tarkastuksen raporteista sisäisen tarkastuksen toimikunnalle sekä antaa koosteen tiedoksi tilintarkastajille.

Hyvinvoinnin toimiala jakautuu kahdelle toimielimelle, kasvatusta- ja koulutuslautakuntaan sekä kulttuuri- ja liikuntalautakuntaan. Molemmat toimielimet päättävät omalta osaltaan toimielimen alaiset sisäisen tarkastuksen suunnitelmat vuodelle 2023.

Sisäisen valvonnan toimintaohje ja kulttuuri- ja liikuntalautakunnan tarkastusraportti vuodelta 2022 sekä tarkastussuunnitelma vuodelle 2023 ovat esityslistan oheismateriaalina.

Valmistelija: Talouspäällikkö, taloussuunnittelija

### **Hyvinvointijohtajan sijaisen päätösehdotus:**

Kulttuuri- ja liikuntalautakunta päättää:

- hyväksyä kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen suunnitelman vuodelle 2023
- merkitä tiedoksi kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen tarkastusraportin vuodelta 2022

### **Päätös:**

Hyväksyttiin yksimielisesti.