

Kulttuuri- ja liikuntalautakunnan selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä 2023

KULILK 28.02.2024 § 7
1799/00.03.01.03/2023

Kaupunginhallituksen on toimintakertomuksessa 2023 tehtävä selkoa, miten sisäinen valvonta ja erikseen konsernivalvonta sekä siihen sisältyvä riskienhallinta on kaupungissa järjestetty. Selonteon laatimisvelvollisuus perustuu kuntalakiin ja kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeeseen kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laatimisesta.

Sisäisen tarkastuksen yksikkö on pyytänyt toimialajohtoa hallintokunnittain valmistelemaan selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeen lausuma-alueista.

Selonteko on toimitettu sisäisen tarkastuksen yksikölle, joka tekee hallintokuntien antamien selontekojen pohjalta koosteselonteon kaupunginhallitukselle liitettäväksi 2023 tilinpäätösasiakirjan toimintakertomusosaan.

Joensuun kaupungin hallintosäännön 16 §:n mukaan kulttuuri- ja liikuntalautakunta vastaa vastuualueensa sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta.

Hyvinvoinnin toimialan osalta laadittu selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä on oheismateriaalina sähköisessä kokouksessa.

Valmistelija: sivistys- ja hyvinvointijohtaja

Sivistys- ja hyvinvointijohtajan päätösehdotus:

Kulttuuri- ja liikuntalautakunta päättää

merkitä laaditun selonteon sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuonna 2023 tiedoksi.

Päätös:

Merkittiin tiedoksi.