

Kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen tarkastusraportti 2024 ja suunnitelma vuodelle 2025

KULILK 26.02.2025 § 5

72/00.03.01.00/2025

Joensuun Kaupunginhallituksen 27.11.2023 § 450 hyväksymässä sisäisen valvonnan toimintaohjeessa on määritelty toimialoille annetut oman toiminnan tarkastustehtävät. Sisäisen tarkastuksen tarkoituksena on varmistaa, että organisaation toiminta on tavoitteiden, päämäärien ja toimintaperiaatteiden sekä säädösten ja määräysten mukaista.

Toimialojen on laadittava vuosittain oma sisäisen tarkastuksen suunnitelma. Toimialan toimielimen tulee hyväksyä ao. tarkastussuunnitelma viimeistään tarkastuskauden helmikuun loppuun mennessä. Suunnitelman mukaista tarkastusta tulee tehdä koko tarkastuskauden ajan. 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, kasvatus- ja koulutuslautakuntaan sekä kulttuuri- ja liikuntalautakuntaan. Molemmat toimielimet päättävät omalta osaltaan toimielimen alaiset sisäisen tarkastuksen suunnitelmat vuodelle 2025.

Sisäisen valvonnan toimintaohje ja kulttuuri- ja liikuntalautakunnan tarkastusraportti vuodelta 2024 sekä tarkastussuunnitelma vuodelle 2025 ovat esityslistan oheismateriaalina.

Valmistelija: talouspäällikkö, taloussuunnittelija

Sivistys- ja hyvinvointijohtajan päätösehdotus:

Kulttuuri- ja liikuntalautakunta päättää

- hyväksyä kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen suunnitelman vuodelle 2025
- merkitä tiedoksi kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen tarkastusraportin vuodelta 2024

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.