

Kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen tarkastusraportti 2025 ja suunnitelma vuodelle 2026

KULILK 18.02.2026 § 7
145/00.03.01.00/2026

Joensuun kaupunginhallituksen 18.8.2025 § 296 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 kaupunginhallitukselle sekä antaa koosteen tiedoksi tilintarkastajille.

Hyvinvoinnin toimiala jakautuu kolmelle toimielimelle, kasvatus- ja koulutuslautakuntaan, kulttuuri- ja liikuntalautakuntaan sekä hyvinvoinnin ja osallisuuden edistämisen lautakuntaan. Kaikki toimielimet päättävät omalta osaltaan toimielimen alaiset sisäisen tarkastuksen suunnitelmat vuodelle 2026.

Kulttuuri- ja liikuntalautakunnan tarkastusraportti vuodelta 2025 sekä tarkastussuunnitelma vuodelle 2026 ovat esityslistan oheismateriaalina sähköisessä kokouksessa.

Valmistelija: talouspäällikkö, taloussuunnittelija

Sivistys- ja hyvinvointijohtajan päätösehdotus:

Kulttuuri- ja liikuntalautakunta päättää

- hyväksyä kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen suunnitelman vuodelle 2026
- merkitä tiedoksi kulttuuri- ja liikuntalautakunnan sisäisen tarkastuksen tarkastusraportin vuodelta 2025

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.