

## Elinvoimalautakunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko vuodelta 2023

Elinvoimalautakunta 29.02.2024 § 6  
10/00.02.03/2024

Rääkkylän kunnan hallintosäännön 59 §:n mukaan lautakunnat vastaavat palvelualueillaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Lautakuntien tulee raportoida kunnanhallitukselle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä. Raportoinnin tulee pitää sisällään tiedot merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä sekä niiden hallinnasta.

Hallintosäännön 60 §:n mukaan kunnanjohtaja ja palvelualueiden johtajat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta palvelualueillaan ja tulosalueillaan, ohjeistavat alaisiaan toimintayksiköitä sekä raportoivat kunnanhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

Sisäistä valvontaa on suoritettu mm. talousarvion määrärahojen ja tavoitteiden toteutumisen seurantana. Vuoden 2023 talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan tilivelvollisten viranhaltijoiden tuli valvoa, että taloudenhoidossa noudatetaan hyväksyttyä talousarviota (taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet) ja hallintosäännön sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleisohjeen määräyksiä. Asetetuista toiminnallisista ja taloudellista tavoitteista ja niiden toteutumisesta oli raportoitava lautakunnalle joka toinen kuukausi.

Elinvoimapalveluiden sisäinen valvonta ja riskit on arvioitu erillisellä arviointilomakkeella. Toimialan sisäinen valvonta on hyvällä tasolla. Merkittäviä sisäisen valvonnan puutteita ei ole todettu.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko ja riskien arviointilomake ovat oheismateriaalina.

Valmistelijat: tekninen johtaja Kalevi Harinen, puh. 040 105 3201 ja rakennustarkastaja Joni Rytönen, puh. 050 434 2473.

### **Päätösehdotus**

Elinvoimalautakunta hyväksyy elinvoimapalveluiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteon sekä riskien arviointilomakkeen vuoden 2023 osalta ja raportoi ne edelleen kunnanhallitukselle.

### **Päätös**

Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.