

Hyvinvointitoimiala sisäinen valvonta

Hyvinvointilautakunta 13.12.2023 § 113
16/00.03.01/2023

Valmistelija

Hyvinvointijohtaja Joose Kemppainen

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kaupungille ja kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista. Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan yleisesti kaikkia niitä toiminta- ja menettelytapoja, joilla tilivelvolliset viranhaltijat ja esimiehet pyrkivät varmistamaan, että

- Kaupungin toiminta on taloudellista ja tuloksellista
- Päätösten perusteena oleva tieto on riittävä ja luotettava
- Lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan
- Omaisuus ja voimavarat turvataan

Kaupungin toimielimet vastaavat vastuualueellaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta tämän ohjeen mukaisesti. toimialojen ja tulosalueiden johtavat viranhaltijat vastaavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimeenpanosta ja tuloksellisuudesta toimialallaan ja tulosalueellaan, ohjeistavat alaisiaan tulosyksiköitä sekä raportoivat kaupunginhallituksen antamien ohjeiden mukaisesti.

Sisäisen valvonnan osatekijöitä voidaan jaotella:

- Päätöksentekoprosessin sisäinen valvonta
- Henkilöstöasioiden sisäinen valvonta
- Taloussuunnittelun sisäinen valvonta
- Kirjanpidon ja maksuliikenteen sisäinen valvonta
- Talousraportointi
- Omaisuuden hallinnoinnin sisäinen valvonta
- Tietohallinnon ja tietoturvan sisäinen valvonta
- Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen
- Sopimushallinta
- Hankkeiden (projektien) hallinnointi

Hyvinvointitoimialan sisäisen valvonnan osatekijät, toimenpiteet sekä arviointi löytyy liitteestä.

Esittelijä

hyvinvointijohtaja Joose Kemppainen

Päätösehdotus

Hyvinvointilautakunta merkitsee tiedoksi ja hyväksyy osaltaan hyvinvointitoimialan sisäisen valvonnan osatekijät, toimenpiteet sekä niiden arvioinnin ja lähettää ne edelleen kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyvinvointilautakunta merkitsi tiedoksi ja hyväksyi osaltaan hyvinvointitoimialan sisäisen valvonnan osatekijät, toimenpiteet sekä niiden arvioinnin ja lähettää ne edelleen kaupunginhallitukselle.