

Teknisten palveluiden sisäinen valvonta ja riskienhallinta v.2023

Teknisten palveluiden lautakunta 30.01.2024 § 13
2096/00.01.04/2023

Valmistelija

vs. tekninen johtaja Risto Suikkari

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 riittävää ja luotettavaa,
- lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan sekä
- omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kaupungin toimielimet vastaavat vastuualueellaan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta kaupungin sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti. Lisäksi toimielimet raportoivat kaupunginhallitukselle sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä annettujen ohjeiden mukaisesti.

Toimielimien tulee käsitellä oman tehtäväalueensa kirjallinen selonteko merkittävimmistä riskeistä ja sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä toimenpiteistä havaittujen puutteiden korjaamiseksi kerran talousarviovuoden aikana. Selonteon perusteella koostetaan keskeiset havainnot tilinpäätökseen.

Esittelijä

tekninen johtaja Leena Löytynoja

Päätösehdotus

Lautakunta merkitsee tiedoksi ja hyväksyy osaltaan teknisten palveluiden sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin liitteiden mukaisesti ja lähettää ne edelleen tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös

Hyväksyttiin.

Asian käsittely

Käsitellään asia uudelleen seuraavassa kokouksessa oikean liitteen mukaisesti