

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportointi

Hallitus 24.11.2022 § 204
1073/00.02.01/2022

Asian valmistelija hallinto- ja henkilöstöjohtaja Pasi Marjakangas, puh. 044 351 9601

Kuntayhtymän valtuusto on hyväksynyt vuonna 2017 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet ja hallitus on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet.

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa kuntayhtymän konsernin johtamis- ja hallintojärjestelmää sekä operatiivista johtamista. Valtuuston tehtävänä on kuntalain 14 §:n mukaan hyväksyä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Hallitus hyväksyy hallintosäännön mukaisesti yksityiskohtaiset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet, joiden tarkoituksena on seikkaperäisesti kuvata ja ohjeistaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä koko organisaatiossa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteina on mm. varmistaa kuntayhtymän ja konsernin tehtävien häiriötön ja lainmukainen toiminta, varmistaa asetettujen tavoitteiden saavuttaminen, varmistaa toiminnan tuloksellisuus ja tehokkuus sekä hyvän hallintotavan mukaiset menettelyt sekä varmistaa omaisuuden ja voimavarojen turvaaminen. Lisäksi sisäisellä valvonnalla ja riskienhallinnalla varmistetaan taloudellisen ja toiminnallisen tiedon oikeellisuus ja riittävyys.

Vuosi 2022 on kuntayhtymän viimeinen toimintavuosi ja on tarkoituksenmukaista kertoa mitä sisäisen valvonnassa ja riskienhallinnassa on toimintavuoden aikana havaittu. Raporttiin on koottu kriittisimmät riskit vastuualueittain ja vastuualueen selonteko yhteenvetona sisäisen valvonnan tilanteesta. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko valtuustolle tehdään tilinpäätöksen yhteydessä.

Raportti esitellään kokouksessa.

Kuntayhtymän johtaja: Hallitus merkitsee tiedoksi sisäisen valvonnan raportin vuodelta 2022.

Päätös: Hallitus hyväksyi päätösesityksen yksimielisesti.