

Sisäinen valvonta ja riskienhallinta vuodelta 2022

Kunnanhallitus 29.03.2023 § 38
107/00.03.01/2023

Valmistelija hallintojohtaja

Valtuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista kunnassa ja kuntakonsernissa (hallintosääntö 50 §). Lisäksi hallintosäännön mukaan valtuusto päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen linjaukset, tavoitteet ja osa-alueet sekä niiden toimeenpano-, seuranta- ja arviointimenettelyt.

Rautavaaran kunnanvaltuusto on kokouksessaan 13.12.2021 § 75 päättänyt, että sisäisen valvonnan järjestämisen linjauksesta, tavoitteista ja osa-alueista sekä niiden toimeenpano-, seuranta- ja arviointimenettelyistä Rautavaaran kunnassa ja kuntakonsernissa seuraavasti:

- sisäinen valvonta toteutetaan vuosittain osana tilinpäätöstä, jolloin kunnanhallitukselle annetaan selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilasta
- erillistä sisäistä tarkastusta (sisäisen tarkastuksen toimikuntaa) ei ole
- riskienhallinnan osalta selonteossa hyödynnetään soveltuvin Kuntaliiton mallilomaketta
- sisäisessä valvonnassa ja riskienhallinnassa huomioidaan kaikki kunnan palvelualueet

Hallintopalvelut täydentää Kuntaliiton malliin pohjautuvan riskienhallinnan lomakkeen huomioiden kaikki kunnan palvelualueet. Täydennetty lomake jaetaan kokouksessa.

Esittelijä Kunnanjohtaja Henri Ruotsalainen

Päätösehdotus Kunnanhallitus päättää

merkitä tiedoksi liitteenä olevan riskienhallinnan lomakkeen.

Päätös Merkittiin tiedoksi.