
Sisäisen valvonnan raportointi vuodelta 2022 ja suunnitelmat vuodelle 2023

KHALL 27.03.2023 § 65

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kaupungille ja kaupunkikonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista. Kuntalain (410/2015) 14.2 §:n 7 kohdan mukaisesti valtuusto päättää kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteista. Varsinainen järjestämisvastuu on 39 §:n mukaisesti kaupunginhallituksella.

Sastamalan kaupunginvaltuusto on 12.12.2022 § 61 hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet. Kaupunginhallitus on 28.1.2019 hyväksytyssä ja 27.1.2020 päivitettyssä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeessa määritellyt tarkemmat toteuttamistavat.

Toimialat (ml. liikelaitos) ja suurimmat tytäryhtiöt laativat vuosittain suunnitelman ja raportoivat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä omassa toiminnassaan. Suunnitelmien ja raportoinnin tarkoituksena on varmistaa asianmukainen ja riittävä toimintamalli sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja käytännön toteuttamisesta ottaen huomioon kunkin toimialan erityispiirteet. Suunnitelmat ja raportit laaditaan yhtenäisen mallin mukaisesti ja ne saatetaan tiedoksi kaupunginhallitukselle sekä edelleen tarkastuslautakunnalle. Kaupunginhallituksen toimintakertomuksessa antama selonteko perustuu toimialojen raportointiin tietohin.

Kaupungin toimintakertomuksessa raportoidaan myös konsernivalvonnan järjestämisestä. Konserniohjaus ja -valvonta perustuvat kuntalakiin sekä valtuuston 21.2.2022 hyväksymään konserniohjeeseen. Konserni- ja elinvoimajaosto on 21.3.2023 omalta osaltaan hyväksynyt yhteenvedon Sastamalan kaupunkikonsernin vuoden 2022 toiminnasta ja taloudesta kaupungin tilinpäätökseen sisällytettäväksi. Yhteenveto sisältää myös selonteon konsernivalvonnan järjestämisestä.

Toimialojen ja tytäryhteisöjen sisäisen valvonnan raportit vuodelta 2022, näitä koskeva kooste ja selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023 ovat oheismateriaalina.

Valmistelija	talousjohtaja Elina Alajoki, hallintojohtaja Tapio Rautava
Esittelijä	Hallintojohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää: <ul style="list-style-type: none">- merkitä tiedoksi toimialojen ja tytäryhtiöiden raportit sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja selonteon konsernivalvonnan järjestämisestä vuodelta 2022- merkitä tiedoksi toimialojen ja tytäryhtiöiden suunnitelmat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuodelle 2023

- saattaa raportit vuodelta 2022 sekä suunnitelmat vuodelle 2023 tarkastuslautakunnalle tiedoksi.

Päätös Hyväksyttiin yksimielisesti.

Merkittiin, että kaupunginhallituksen jäsen Miko Bergbom ilmoitti olevansa esteellinen asiassa (yhteisöjäävi, Sastamalan Vuokratalot Oy hallituksen jäsen). Jäsen Bergbom poistui kokoustilasta eikä hän osallistunut asian käsittelyyn eikä päätöksentekoon.

Lisätietoja hallintojohtaja Tapio Rautava, puh. 040 488 0202

TARKLTK 21.04.2023 § 25
145/00.03.01/2022

Oheismateriaalina toimialojen ja tytäryhteisöjen sisäisen valvonnan raportit vuodelta 2022, niitä koskeva kooste ja selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.

Esittelijä Puheenjohtaja

Päätösehdotus Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi saaduksi sisäisen valvonnan raportit vuodelta 2022 sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelmat vuodelle 2023.

Päätös Hyväksyttiin yksimielisesti.