
Sisäisen valvonnan suunnitelmat vuodelle 2024 ja raportointi vuodelta 2023

KHALL 18.12.2023 § 262

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. Kaupunginhallituksen 27.1.2020 päivittämässä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeessa on määritelty tarkemmat toteuttamistavat.

Toimialat (ml. liikelaitos) 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 tietoihin.

Toimialojen sisäisen valvonnan suunnitelmat vuodelle 2024 ovat oheismateriaalina. Vuoden 2023 toimintaa koskevat raportit saatetaan kaupunginhallitukselle tilinpäätöksen yhteydessä.

Valmistelija	hallintojohtaja Tapio Rautava, vs. talousjohtaja Anne Kosonen
Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää merkitä tiedoksi toimialojen sisäisen valvonnan suunnitelmat vuodelle 2024 ja saattaa ne tiedoksi tarkastuslautakunnalle.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.
Lisätietoja	hallintojohtaja Tapio Rautava, puh. 040 488 0202

KHALL 25.03.2024 § 58

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 päivitetystä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeesta määritellyt tarkemmat toteuttamistavat.

Toimialat (ml. liikelaitos) 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 raportoihin tietoihin.

Kaupungin toimintakertomuksessa raportoidaan myös konsernivalvonnan järjestämisestä. Konserniohjaus ja -valvonta perustuvat kuntalakiin sekä valtuuston 21.2.2022 hyväksymään konserniohjeeseen. Konserni- ja elinvoimajaosto on 12.3.2024 omalta osaltaan hyväksynyt yhteenvedon Sastamalan kaupunkikonsernin vuoden 2023 toiminnasta ja taloudesta kaupungin tilinpäätökseen sisällytettäväksi. Yhteenvedo sisältää myös selonteon konsernivalvonnan järjestämisestä.

Toimialojen sisäisen valvonnan raportit vuodelta 2023, näitä koskeva kooste ja selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä ovat oheismateriaalina.

Valmistelija	hallintojohtaja Tapio Rautava, vs. talousjohtaja Anne Kosonen
Esittelijä	Kaupunginjohtaja
Päätösehdotus	Kaupunginhallitus päättää: - merkitä tiedoksi toimialojen raportit sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja selonteon konsernivalvonnan järjestämisestä vuodelta 2023 - saattaa raportit tarkastuslautakunnalle tiedoksi.
Päätös	Hyväksyttiin yksimielisesti.
Lisätietoja	hallintojohtaja Tapio Rautava, puh. 040 488 0202

Toimialojen sisäisen valvonnan suunnitelmat vuodelle 2024 sekä toimialojen ja tytäryhteisöjen sisäisen valvonnan raportit vuodelta 2023, niitä koskeva kooste ja selonteko konsernivalvonnan järjestämisestä.

Esittelijä

Puheenjohtaja

Päätösehdotus

Tarkastuslautakunta päättää merkitä tiedoksi saaduksi sisäisen valvonnan suunnitelmat vuodelle 2024 sekä raportit vuodelta 2023.

Päätös

Hyväksyttiin yksimielisesti.