

Joutsan kunnan sisäisen valvonnan yleisohje

Konsernijaosto 11.10.2021 § 24

Asian valmistelija(t): kunnanjohtaja Harri Nissinen

Joutsan kunnan hallintosäännön §69 mukaan kunnanhallitus vastaa kokonaisvaltaisen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä sekä hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan jaoston tehtäviä hoitaa konsernijaosto (Hallintosääntö 70 §)

Konsernijaosto

1. vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja yhteensovittamisesta siten että kunnan toiminnan laillisuus ja tuloksellisuus varmistetaan,
2. hyväksyy sisäisen tarkastuksen suunnitelman, johon perustuen arvioidaan riskienhallinta-, valvonta-, johtamis- ja hallintoprosessien tuloksellisuutta,
3. vastaa riskienhallinnan järjestämisestä siten, että kunnan toiminnan olennaiset riskit tunnistetaan ja kuvataan, riskin toteutumisen vaikutukset, toteutumisen todennäköisyys ja mahdollisuudet hallita riskiä arvioidaan sekä
4. valmistelee kunnanhallitukselle sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa kokevan toimintakertomukseen otettavan osion.

Joutsan kunnanhallitus on hyväksynyt Joutsan kunnan sisäisen valvonnan yleisohjeen 15.6.2009 ja ohje on tullut voimaan 1.7.2009 alkaen. Sisäisen valvonnan yleisohje vaatii päivittämisen vastaamaan nyt voimassa olevan hallintosäännön määräyksiä.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Harri Nissinen
Päätösehdotus	Konsernijaosto käynnistää sisäisen valvonnan ohjeen päivittämisen.
Päätös	Kunnanjohtajan ehdotus hyväksyttiin.

Konsernijaosto 28.03.2022 § 46

Asian valmistelija: Talous- ja hallintojohtaja Matias Penttinen, puh. 040 358 0007

Konsernijaoston 11.10.2021 tekemän päätöksen mukaisesti sisäisen valvonnan ohjetta on päivitetty uudelta pohjalta. Päivittämisessä on käytetty mallina muiden kuntien vastaavia sekä Kuntaliiton ohjeita. Verrattuna nykyisin voimassaolevaan ohjeeseen liitteenä oleva sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen luonnos on suppeampi ja tiiviimpi – Kuntaliiton ohjeen mukaisesti.

Esittelijä	Kunnanjohtaja Harri Nissinen
Päätösehdotus	Konsernijaosto hyväksyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen käyttöönotettavaksi Joutsan kunnassa ja kuntakonsernissa 1.5.2022

alkaen ja lähettää asian tiedoksi kunnanhallitukselle sekä kunnan tytäryhtiöille.

Päätös Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.

Kunnanhallitus 14.11.2022 § 230
282/00.03.01/2022

Asian valmistelija: talous- ja hallintojohtaja Matias Penttinen

Joutsan kunnan hallintosäännön 69 §:n mukaan kunnanhallitus hyväksyy sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa koskevat ohjeet ja menettelytavat.

Esittelijä Kunnanjohtaja Harri Nissinen

Päätösehdotus Kunnanhallitus hyväksyy konsernijaoston 28.3.2022 hyväksymän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen konsernijaoston päätöksen mukaisesti.

Päätös Hyväksyttiin päätösehdotuksen mukaisesti.