

Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä vuonna 2019

352/02.06.01/2019

Vapsivlk 12.03.2020 § 7

(Lisätietoja: vs. sivistystoimenjohtaja p. 040 7057 486)

Oheismateriaali esitellään kokouksessa.

Kunnanhallituksen on tehtävä toimintakertomuksessa selkoa, miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Tätä tarkoitusta varten kunnanhallituksen tulee esittää toimintakertomuksessa selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä.

Lautakunnilta on pyydetty selontekoa alla olevista näkökulmista. Materiaalia toimitetaan oheismateriaalina ja näkökohdista kootaan yhteinen esitys kunnanhallitukselle.

Selonteon tulee sisältää seuraavat näkökohdat:

1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen
2. Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus
3. Riskienhallinnan järjestäminen
4. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta
5. Sopimustoiminta
6. Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä
7. Intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

Vs. sivistystoimenjohtaja:

Lautakunta antaa oheisen selonteon kunnanhallitukselle, joka koostaa toimielinten selonteot.

Päätös:

Hyväksyttiin yksimielisesti.
