

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen päivittäminen

Khall 07.11.2023 § 406
516/00.01.01.00/2023

Valmistelija

Controller Tuija Lång

Kittilän kunnan hallintosäännön 93 §:n mukaan kunnanhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta.

Kunnanvaltuusto on hyväksynyt 13.12.2017 § 85 sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Tämän jälkeen on tehty päivityksiä hallintosääntöön, sosiaali- ja terveystoimen toimiala on siirtynyt Lapin hyvinvointialueen alaisuuteen ja tilintarkastajalta on saatu kehittämissesityksiä, joten on tarpeen päivittää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjetta.

Muutokset ohjeessa ovat seuraavan tyyppiset:

- poistettu tekstistä kohtia, jotka eivät ole enää ajankohtaisia ja päivitetty sanamuotoja
- lisätty selostus tilivelvollisuudesta
- käyttösuunnitelmien osalta täydennetty tekstiä
- kassojen hallinnan osalta täydennetty tekstiä
- kunnan luottokorttien käytön ohjeistus lisätty
- omaisuuden hoidon osalta täsmennetty tekstiä
- lisätty riskienhallinnan vuosikello
- poistettu tekstiä, jota ei ole tarpeen esittää tässä ohjeessa vaan viitataan hallintosääntöön tai esim.laskutus- ja perintäohjeeseen
- päivitetty viittaukset hallintosääntöön

Esittelijä

Kunnanjohtaja Kurula Timo

Päätösehdotus

Kunnanhallitus päättää:

- 1) hyväksyä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen. Ohje tulee voimaan 1.12.2023.
- 2) esittää, että kunnanvaltuusto merkitsee tiedoksi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen.

Päätös

Kunnanhallituksen jäsen Aila Moksi poistui kokouksesta tämän asian käsittelyn aikana klo 15.13. Hänen tilalleen kokoukseen ei tullut varajäsentä.

Pöytäkirjantarkastajaksi Aila Moxin tilalle tähän pykälään sekä esityslistan asioihin nro 14-16 (§:t 407-409) valittiin Saana Veltheim.

Kunnanjohtajan esitys hyväksyttiin.