

Lahden kaupunki, Kaupunginhallitus, 05.12.2022

§ 442

Sisäinen valvonta osana hyvää hallinto- ja johtamistapaa Lahden kaupungissa

12302/00.01.01.00/2022

Asian valmistelija / lisätietojen antaja

kehittämisjohtaja Sari Alm, p. 050-398 5162

Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Timonen Pekka

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy Sisäinen valvonta osana hyvää hallinto- ja johtamistapaa Lahden kaupungissa -yleisohjeen liitteen mukaisesti. Kaupunginhallitus valtuuttaa kaupunginjohtajan hyväksymään sellaiset vähäiset korjaukset ohjeeseen, jotka ovat tarpeellisia sen ajan tasalla pitämiseksi.

Perusteluosa

Kuntalaki § 39 velvoittaa kunnanhallituksen huolehtimaan sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan järjestämisestä. Sisäinen valvonta osana hyvää hallinto- ja johtamistapaa Lahden kaupungissa -yleisohje koskee kaikkia kaupungin toimielimiä, johtoa ja esihenkilöasemassa olevia. Sisäisen valvonnan yleisohjeen tarkoituksena on varmistaa, että yhteisesti sovittuja ja hyväksytyjä toimintatapoja ja ohjeita noudatetaan Lahden kaupungin organisaatiossa. Ohje perustuu kaupunginvaltuustossa

hyväksytyyn Lahden kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteisiin.

Edellinen sisäisen valvonnan yleisohje on hyväksytty kaupunginhallituksessa 20.1.2014 (§29). Hyväksymisen jälkeen organisaatiossa ja lainsäädännössä on tapahtunut useita muutoksia, joten ohjeistusta on ollut tarpeen ajantasaistaa.

Sisäisen valvonnan yleisohjeessa kuvataan sisäisen valvontaan liittyvää johtamis- ja valvontajärjestelmää, sisäisen valvonnan toteuttajia ja heidän vastuitaan, riskienhallintaan liittyviä käytäntöjä sekä käytössä olevia valvontatoimenpiteitä. Lisäksi ohjeessa kuvataan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan viestintään ja raportointiin sekä seurantaan ja arviointiin liittyviä käytäntöjä Lahden kaupungissa.

Jatkossa ohje tuodaan kaupunginhallituksen käsittelyyn vähintään valtuustokausittain tai, kun kaupungin toiminnassa tapahtuu sellaisia rakenteellisia muutoksia, jotka edellyttävät ohjeen päivittämistä.

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto

Toimenpiteet

Säädöskokoelma

Palvelualueet