



§ 30

Taloushallintopalveluliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnankuvaus

HEL 2023-012975 T 00 01 03

Esitys

Taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta päätti hyväksyä liitteenä olevan taloushallintopalvelun sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen.

Esittelijä

toimitusjohtaja
Anniina Kitula

Lisätiedot

Päivi Turpeinen, hallintopäällikkö, puhelin: 09 310 25220
paivi.i.turpeinen(a)hel.fi

Liitteet

1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaus 31.10.2023

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano

Esitysehdotus

Esitys on ehdotuksen mukainen.

Esittelijän perustelut

Helsingin kaupungin taloushallintopalveluliikelaitoksen johtokunta on hyväksynyt taloushallintopalveluliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen 11.5.2021 §10. Taloushallintopalveluliikelaitoksen organisaatiomuutos toteutettiin 1.3.2023 alkaen. Päivitetty kuvaus on muutettu vastaamaan uuden organisaation vastuita sekä käytössä olevia menettelyitä, asiakirjoja ja kehittämiskohteita.

Helsingin kaupunginvaltuusto hyväksyi 30.1.2019, §29 Helsingin kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet, joiden mukaan kaupungin tehtävät on järjestettävä siten, että kaikessa kaupungin toiminnassa ja kaikilla kaupunkikonsernin tasoilla toteutuu riittävä sisäinen valvonta ja riskienhallinta. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on edistää laadukasta johtamista, uhkien ennaltaehkäisyä ja hallintaa, mahdollisuuksien ja vahvuuksien hyödyntämistä,



31.10.2023

Asia/3

jatkuvaa kehittämistä sekä tuloksellisuutta. Sisäinen valvonta ja riskienhallinta tulee järjestää huomioiden toiminnan laatu, laajuus ja monimuotoisuus.

Helsingin kaupungin hallintosäännön 11 luvun 1 §:n 6 kohdan mukaan liikelaitoksen johtokunta päättää liikelaitoksen sisäisen valvonnan, riskienhallinnan ja sopimusten hallinnan kuvauksen hyväksymisestä. Hallintosäännössä todetaan, että lautakunta vastaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä ja toimeenpanon valvonnasta.

Kaupunkikonsernin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaan liikelaitoksen tulee laatia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaus, jossa määritellään sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelyt ja vastuut.

Taloushallintopalveluliikelaitoksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksessa on esitetty keskeisimmät menettelytavat seuraavilta toiminnan osa-alueilta:

- johtaminen ja hallinnon järjestäminen
- riskienarviointi
- valvontatoimenpiteet
- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta tukeva tieto ja sen välitys
- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seuranta ja arviointi

Kuvaus toimii välineenä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan menettelytapojen arvioimisessa ja kehittämisessä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa seurataan ja arvioidaan säännöllisesti talousarviovuoden aikana osana talousraportointia. Taloushallintopalveluliikelaitoksen tulee vuosittain hyväksyä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan osana tilinpäätöstä.

Esittelijä

toimitusjohtaja
Anniina Kitula

Lisätiedot

Päivi Turpeinen, hallintopäällikkö, puhelin: 09 310 25220
paivi.i.turpeinen(a)hel.fi

Liitteet

1 Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaus 31.10.2023

Muutoksenhaku

Muutoksenhakukielto, valmistelu tai täytäntöönpano



31.10.2023

Asia/3

Tiedoksi

Talpan palvelujohtajat