

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje

MH § 103

Sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on maakuntahallituksella. Sisäinen valvonta on johtamisen apuväline kohtuullisen varmuuden hankkimiseksi tavoitteiden saavuttamisesta.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on maakuntahallituksen hyväksymä asiakirja, jolla ohjeistetaan hallituksen, tilivelvollisten ja muiden esimiesten sekä henkilöstön toimintaa. Liitolla on myös muita sääntöjä ja toimintaohjeita, jotka toiminnassa noudatettavien arvojen lisäksi luovat perustan sisäiselle valvonnalle.

Liiton tilintarkastaja korosti tarkastuslautakunnan kokouksessa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan merkitystä ja asian jatkuvaa esillä pitämistä.

Sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan on valmisteltu yleisohje. Ohjeen tavoitteena on edistää liiton eri toimijoiden vastuullisuutta sekä tietoisuutta ja ymmärrystä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä osana johtamista, toiminnan ohjausta, seurantaa ja arviointia.

Ohjeen keskeisiä sisältöjä ovat:

- Toiminnan järjestämistä ohjaavat tavoitteet ja hyvän hallintotavan vaatimukset
- Johtamis- ja hallintojärjestelmän toimijat, niiden tehtävät ja vastuut
- Sisäinen valvonta ja riskienhallinta
- Johtamis-, ohjaus-, seuranta- ja arviointimenettelyt
- Toimeenpano, seuranta ja arviointi

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohje on erillisliitteenä.

Erillisliite nro: 8

Lisätietoja antaa hallintopäällikkö Harri Turkulainen, p. 044 7100 866 tai etunimi.sukunimi@kainuu.fi.

Maakuntajohtajan ehdotus:

Maakuntahallitus hyväksyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen.

Maakuntahallitus:

Hyväksyi.
