

Toimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteko vuodesta 2025

1. Sisäisen valvonnan järjestäminen

1.1. Johtamistapa ja organisaatiokulttuuri

- Hallintosääntöä muokattu vuoden 2025 syksyllä
- Tehtäväkuvat ajantasaiset
- Yhteiset toimintatavat: ohjeita ja malleja laadittu sekä jalkautettu aktiivisesti
- Yhteistyö toimialojen ja tukipalvelutuottajien kesken aktiivista, yhteistyörakenteet sovittu
- Viestintä aktiivista ja monitasoista sekä johtajille että koko henkilöstölle

1.2. Riskien arviointi ja riskienhallinta

- Strategisten ja operatiivisten tavoitteiden määrittelyyn toivotaan selkeyttä – uusi strategia konkretisoidaan toimialoitain, jotta sen toteutumista on mahdollista seurata
- Kaikilla yksiköillä on päivitetty, toimialatasoisesti yhtenäiset pelastussuunnitelmat
- Toimialan valmiussuunnitelmatyö/turvallisuustyö on aktiivista/suunnitelmallista kaikilla tasoilla
- Säästötoimenpiteiden toteutumisen arviointia tulee tehdä jatkuvasti talouden lisäksi eri näkökulmat huomioiden (pedagogiikka, henkilöstö, toiminta)

1.3. Valvontatoimenpiteet (erilaiset kontrollit, suojaukset, sopimushallinta)

- Laskujen asiataarkastajat ja hyväksyjät kunnossa
- Cloudia-sopimushallintajärjestelmä käytössä
- Projektikoordinointi selkeää (valtionosuudet, avustukset, päätökset, loppuraportointi)
- Investointien suunnittelussa aktiivinen mukanaolo käyttäjänäkökulmasta
- Tietoturvakoulutusten suorittamisesta huolehtiminen
- Luuppi – tarkistetaan kaikki ohjelmistokokonaisuudet ennen käyttöönottoa
- Koneiden ja laitteiden keskitetty hankinta
- Lisenssejä tarkistettu, laitelistaukset kunnossa (yhteistyö HPK)
- Perehdytystyökalu Intro otettu käyttöön vuoden 2025 aikana kaikissa yksiköissä
- Valtionosuuksien perusteet tiedossa, aktiivinen seuraaminen

1.4. Informaatio ja viestintä

- Tiedolla johtamisen kokonaisuutta kehitetty edelleen vuonna 2025
- Noudatetaan päätöksenteon osalta kaupungin ohjeistusta
- Viestintäohjeet käytössä, tuki keskitetystä viestinnästä ohutta
- Toimialalla viestitään useilla eri tavoilla henkilöstölle:
 - toimialan uutiskirje
 - toimialan lähijohtajien yhteistapaamiset kuukausittain (tiedottaminen, linjaukset)
 - johtoryhmätyöskentely määritelty: toimiala, palvelualueet, yksiköt
 - yksiköiden henkilöstökokoukset
 - johtoryhmän muistiot julkaistaan

1.5. Seuranta ja kehittäminen (mm. arviointi, kehittämistoimenpiteiden tuloksellisuus)

- Laatu järjestelmät osana toimialan/palvelualueiden toiminnan jatkuvaa kehittämistä
- Tiedolla johtamisen kokonaisuus merkittävästi parantunut
- Palveluverkkotarkastelutyö jatkuva prosessi
- Talouden seuranta merkittävää kaikilla organisaation tasoilla, osaamista tulee edelleen yhtenäistää
 - talouden vuosikello osana johtamistyötä
 - koulutuksiin osallistuminen merkittävää
 - ymmärrys taloudellisen johtamisen kokonaisuudesta
 - ymmärrys talousarviovuoden vaiheista suhteessa toiminnan suunnitteluun/arviointiin

2. Riskienhallinnan järjestäminen

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Riskienhallinnalla tarkoitetaan järjestelmällisiä menettelyjä, joiden avulla tunnistetaan toimintaan liittyviä riskejä, arvioidaan niiden merkitystä ja todennäköisyyttä sekä määritellään toimenpiteet riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja raportoimiseksi.

Riskienhallinnan järjestämistä arvioidaan toimialan selonteossa esimerkiksi seuraavin perustein:

- Ovatko kaupunginvaltuuston ja kaupunginhallituksen vahvistamat periaatteet ja ohjeet riittävät ja noudatetaanko niitä
- toteutuuko toimialalla kokonaisvaltainen riskienhallintaprosessi
- onko toimialan riskienhallinnan vastuuttaminen ja asiantuntemus riittävää
- ovatko riskikartoitukset ajan tasalla ja riittävän kattavat

- Ohjeistukset osin sirpaleisia, jalkautus usein ison toimialan näkökulmasta liian lyhytjänteistä.
- Sisäisen valvonnan kokonaisuus tulisi olla aktiivisempi organisaatiotasolla. Tällä hetkellä ei ole riittävän selkeää, yhtenäistä ja tiedostettua.

Päiväys

Toimialajohtajan allekirjoitus

4 / 2 2025

Sari Gustafsson