

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin tulokset vuodelta 2024 / elinvoima- ja hallintopalvelut

Kaupunginhallitus 17.03.2025 § 72
301/00.01.04/2021

Valmistelijat: kaupunginjohtaja Juha Piironen, p. 044 758 1403 ja
hallintojohtaja Raija Rantanen, p. 044 744 2933

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista.

Suonenjoen kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti kaupunginhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kaupunginhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omien tehtäväalueidensa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta, tuloksellisuudesta sekä niistä raportoinnista hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti.

Johtavien viranhaltijoiden, erityisesti tilivelvollisten, tehtävänä on toimeenpanna sisäisen valvonta ja riskienhallinta vastuualueellaan ja raportoida niistä hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja tuloksellisuudesta valvonnasta vastuussa olevalle toimielimelle.

Vuoden 2024 osalta arviointi toteutettiin talousarviossa vahvistetuille tilivelvollisille. Elinvoima- ja hallintopalvelujen osalta kyselyyn vastasivat kaikki esihenkilöt.

Kysely toteutettiin ajalla 17.1. - 3.2.2025. Kyselyn tulokset ovat liitteenä. Käytetty asteikko vastausten osalta oli seuraava: 1= täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6= täysin samaa mieltä.

Toimialaa koskevan arvioinnin perusteella sisäinen valvonnan ja riskienhallinnan toteutuminen on pääosin hyvällä tasolla ja ohjeita noudatetaan. Riskiarviointien toteuttaminen on toteutunut pääosin hyvin vaikkakaan kaikkea ei ole dokumentoitu. Keskeiset havainnot arvioinnista: toimialalla toivotaan enemmän konkreettisia ohjeita ja koulutusta arkiseen sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan. Samoin säännöllisestä henkilöstön työtyytyväisyyskyselystä koettaisiin olevan hyötyä toiminnan kehittämiseen. Merkittävimmät tunnistetut taloudelliset ja toiminnalliset riskit liittyvät arvioinnin mukaan henkilöstön saatavuuteen ja pysyvyyteen, riittävään perehdytykseen ja prosessien kuvauksiin, kunnan taloudellisiin näkymiin (mm. valtionosuuksien pieneneminen toiminnan rahoituksessa) sekä yllättäviin toiminnan jatkuvuutta uhkaaviin häiriötilanteisiin.

Liitteenä laadittu toimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhteenveto. Oheismateriaalina jaetaan Teams-kansion välityksellä kyselyn tulokset.

Ehdotus

Kaupunginjohtaja ehdottaa, että kaupunginhallitus merkitsee elinvoima- ja hallintopalvelujen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin tulokset vuodelta 2024 tietoonsa saatetuksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.