

Sisäisen valvonnan muistilista/ Tekniset palvelut

Tekninen lautakunta 11.03.2026
301/00.01.04/2021

Valmistelija: tekninen johtaja Kimmo Hälinen, puh. 0400 377 761

Tekniset palvelut on arvioinut teknisten palvelujen riskienhallintaa.

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 sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastuualueellaan ja raportoida niistä hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta vastuussa olevalle toimielimelle.

Teknisten palvelujen toimialaa koskevan arvioinnin perusteella sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutuminen on pääosin hyvällä tasolla ja ohjeita noudatetaan. Toimialan ja koko konsernin toimintaa ohjaavat lainsäädännön lisäksi useat suunnitelmat ja ohjeistukset, joita päivitetään vuosittain ja niiden toteutumista seurataan. Toimialan kriittiset riskit on tunnistettu ja arvioitu ja niille on pyritty määrittelemään hallintatoimenpiteitä. Talouden ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan säännöllisesti ja muutokset otetaan huomioon toiminnan suunnittelussa.

Toimialalla tunnistettiin mm. seuraavia kehittämiskohteita ja haasteita riskienhallinnan näkökulmasta:

- Sansian yhteiskilailutuksissa mukanaolo edellyttää hankinnan ehtojen seuraamista ja Suonenjoen kannalta epäedullisten ehtojen tunnistamista. Myös sopimusehtojen seuraaminen koettiin joissakin Sansian kilailutuksissa haasteelliseksi.
- Toimialalla on toimintaan ja talouteen liittyviä määramittareita. Asianmukaisten tehokkuusmittareiden kehittäminen on ollut haasteellista. Toimintaa pystytään kuitenkin kaiken kaikkiaan mittaamaan ja kirjaamaan aikaisempia vauosia paremmin ja helpommin löydettäväksi.
- Työturvallisuuden tarkistus ja mittausrutiineja tulee kehittää.
- Laskujen jälkiseurantaa vaikeuttaa se, että kirjanpito-ohelmasta näkee vain omat laskutarakastuksen ja hyväksynnän laskut. Ei muita laskuja, vaikka ne olisivat omaa vastuualuetta.

- Pysäköintivirhemaksujen sähköinen ulosotto ei ole vielä käytössä. On kuitenkin edistymässä järjestelmätoimittajalla.
- Palkkojen maksujen oikeellisuutta ei ole mahdollista kaikilta osin tarkistaa. Peruspalkat näkyvät hyvin palkkataulukoissa, jotka ovat ajan tasalla.
- Hankintaohjeen päivitys on ajankohtaista. Siinä tulee tarkemmin huomioida suorahankinnan mahdollisuudet.

Liitteenä teknisten palvelujen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhteenveto. Arvioinnin laadinta toteutettiin teknisen johtajan ja palvelupäälliköiden palaverissa 11.2.2026.

Sisäisen valvonnan muistilista on esitetty liitteenä.

Ehdotus

Tekninen johtaja ehdottaa, että tekninen lautakunta hyväksyy muistilistan ja esittää sen edelleen tiedoksi kaupunginhallitukselle.

Päätös