



19 § Sisäisen valvonnan suunnitelma 2025/Elinvoima- ja konsernipalvelut

Kaupunginhallitus 27.1.2025 § 19

Kaupunginjohtajan päätösehdotus

Kaupunginhallitus hyväksyy elinvoima- ja konsernipalvelut -toimialan sisäisen valvonnan suunnitelman vuodelle 2025.

Päätös

Hyväksyttiin.

Valmistelu

Talousjohtaja Eeva Suomalainen, p. 040 652 4002

Sisäinen valvonta on keskeinen osa hyvää hallintoa ja johtamista ja sen avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja niitä uhkaavia riskejä. Sisäiseen valvontaan kuuluu sisäinen tarkastus, jonka tehtävänä on varmentaa sisäisen valvonnan toimivuus.

Riskienhallinta on osa sisäistä valvontaa ja sen tavoitteena on saada kohtuullinen varmuus organisaation tavoitteiden saavuttamisesta sekä toiminnan jatkuvuudesta ja häiriöttömyydestä. Valtuusto hyväksyy sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteet.

Kaupunginhallitus vastaa sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukainen järjestäminen koskee kaikkia kaupunkikonserniin kuuluvia toimielimiä ja tilivelvollista johtoa sekä esihenkilöitä.

Sisäisen valvonnan on oltava riittävää ja oikeassa suhteessa toimintaan ja sen sisältämiin riskeihin. Sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan on kiinnitettävä erityistä huomiota yksikön toiminnan ja sen toimintaympäristön muuttuessa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta tulee seurata ja arvioida jatkuvasti, jotta niiden riittävydestä ja toimivuudesta varmistutaan. Sisäisen valvonnan kehittämiseksi, tehostamiseksi ja todentamiseksi toimialojen on laadittava vuosittain oma sisäisen valvonnan suunnitelma vastuualueittain. Suunnitelmassa esitetään sisäisen valvonnan valvontakohteet ko. vuodelle. Suunnitelma toimii raportoinnin pohjana.



Raportoinnin tulee olla tiivistä ja kohdistua keskeisiin valvontahavaintoihin ja niiden perusteella tehtyihin ja tehtäviin ohjaustoimiin. Toimialat raportoivat suunnitelman toteuttamisesta osavuosikatsauksen sekä tilinpäätöksen yhteydessä ajalta 1.1.-30.6. elo-syyskuussa ja 1.7.-31.12. tammi-helmikuussa.

Toimialojen raportit annetaan tiedoksi kaupunginhallitukselle, tarkastuslautakunnalle ja tilintarkastajille.

Vaikutusarviointi

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että organisaation toiminta on kaupunkistrategian, toimintaohjeiden sekä säädösten ja määräysten mukaista. Ei yritysvaikutuksia eikä vaikutuksia ihmistenterveyteen ja hyvinvointiin

Muutoksenhaku

1A. Päätöksestä ei saa tehdä valitusta tai oikaisuvaatimusta, koska päätös koskee valmistelua tai täytäntöönpanoa, kuntalaki 136 §.

Otto-oikeus

Ei otto-oikeutta.

Toimenpiteet, otteet

Hallintojohtaja Niina Puumalainen
Elinkeinojohtaja Terho Savolainen
Maaseutujohtaja Eero Pulkkinen
Työllisyys- ja kansainvälisyyspäällikkö
Lomituspalvelujohtaja Heli Aamuvuori
Rahoitus- ja maksuliikenneasiantuntija
Taloussihteeri Anu Pehkonen
Talousspäällikkö Pirjo Rönkkö
Henkilöstöpäällikkö Eija Lyyra
Työsuojelupäällikkö Raija Tyyskä

Liitteet

Sisäisen valvonnan suunnitelma 2025 Elinvoima- ja konsernipalvelut, salassa pidettävä Julkl24,1 § 15