

Selonteko sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta / kaupunkiympäristön palvelualue

Hallinto- ja johtamiskulttuuri	Kyllä	Ei	Lisäselvitys
Toimialueen rakenne, toimivalta ja vastuu on määritelty asianmukaisesti.	X		
Toimintaa ohjaavat säännöt, määräykset, ohjeet ja päätökset ovat ajan tasalla.	X		
Henkilöstö tuntee nämä vaatimukset.	X		
Ilmapiiri kannustaa keskusteluun sekä kehittämisen- ja epäkohtien esille tuomiseen.	X		
Henkilöstön työnkuvat on määritelty ja dokumentoitu.	X		
Tärkeille työtehtäville on määritelty varahenkilömenettely, jolloin tehtävät tulevat hoidettua poissaolotapauksissa.	X		Rekrytointi haasteiden vuoksi varahenkilöä ei aina ole käytettävissä.
Henkilöstön rekrytointiin, perehdytykseen, palkkaukseen ja kehittämiseen on olemassa politiikka, jonka mukaan käytännössä toimitaan.	X		Henkilöstön saatavuus ja rekrytointihaasteet vähäisten hakijamäärien vuoksi on vaikeutunut.
Työhyvinvoinnista huolehditaan.	X		Henkilöstö työskentelee hybridimallilla ja etätyöskentely on sujunut hyvin. Työn kuormittavuus on kuitenkin ollut korkealla tasolla henkilöstöresurssien vajauksen vuoksi. Sairaspoissaolot ovat pysyneet kohtuullisella tasolla.
Työturvallisuudesta huolehditaan.	X		
Riskienhallinnan järjestäminen	Kyllä	Ei	Lisäselvitys
Organisaatio on määritellyt strategiset ja operatiiviset tavoitteensa riittävällä selkeydellä.	X		
Riskienkartoitus ja analysointi on tehty ja se on ajan tasalla.	X		Vaarojen ja haittojen arvioinnit on päivitetty.
Merkittävimmille riskeille on laadittu riskienhallintatoimenpiteet ja päätetty vastuuhenkilöt.	X		
Riskienhallinnan raportointi on säännöllistä.	X		
Valvontatoimenpiteet	Kyllä	Ei	Lisäselvitys
Palvelualueen avainprosessit on tunnistettu ja kuvattu.	X		
Avainprosesseihin liittyvät riskit on tunnistettu ja niille on luotu hallintakeinot.	X		
Tavoitteiden ja talouden seuranta sekä arviointi on järjestelmällistä ja luotettavaa.	X		
Havaittuihin poikkeamiin reagoidaan ja	X		

korjaaviin toimenpiteisiin ryhdytään riittävän ajan kuluessa.			
Hyväksymismenettely (ostolaskut, laskutus, palkat, jne.) on olemassa, ajantasainen ja toimii asianmukaisesti.	X		
Työtehtävät on eriytetty asianmukaisesti.	X		
Tietojärjestelmissä on työtehtävien mukaiset käyttöoikeudet.	X		
Organisaatiolla on käytössään menetelmät ulkoistamiensa palveluiden sisäisen valvonnan asianmukaisuuden varmistamiseksi.	X		
Viestintä ja raportointi	Kyllä	Ei	Lisäselvitys
Toimialueen toiminnasta ja taloudesta on käytettävissä oikeat ja riittävät tiedot.	X		
Toiminnasta ja taloudesta viestitään säännöllisesti ja riittävässä laajuudessa.	X		
Organisaatio jakaa asianmukaisesti tietoa ulkoisille kumppaneilleen ja muille sidosryhmille.	X		
Poikkeustilanteiden tiedotukselle on luotu nopeat ja selkeät viestintämenettelyt.	X		Häiriötilannesuunnitelmat ja kriisiviestintäohje on päivitetty.
Organisaatiossa on olemassa kanavat/toimintamallit, joiden kautta henkilöstö voi luottamuksellisesti ilmoittaa epäillyistä virheistä ja väärinkäytöksistä.	X		
Organisaation tuottamaa ja käyttämää informaatiota ja dokumentteja säilytetään asianmukaisen ajanjakson ajan. Kun niitä ei enää tarvita, ne hävitetään asianmukaisesti.	X		
Seurantatoimenpiteet	Kyllä	Ei	Lisäselvitys
Organisaation johto ja esimiehet valvovat ja arvioivat toimintaohjeiden noudattamista jatkuvasti.	X		
Sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen, riskienhallinnan, laillisuusvalvonnan ym. havainnot käsitellään ja niiden perusteella ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin.	X		
Sisäisen valvonnan tilaa ja kehittämistarpeita arvioidaan säännöllisesti.	X		
Erilliskysymykset	Lisäselvitys		
Millaisia merkittäviä puutteita, epäkohtia, tms. sisäisessä valvonnassa on havaittu kuluneella tilikaudella?	MonetTiedon henkilöstöraportoinnin osan käyttöönoton viivästyminen ja tietopuutteet ovat hankaloittaneet henkilötyövuosien ja sairaspöissaolojen seuranta.		
Miten sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on tarkoitus kehittää?	Valmiussuunnitelma ja sisäinen riskikartoitus päivitetään vuosittain.		
Selvitys siitä, millaisia kehittämistoimenpiteitä on toteutettu sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan tilikauden aikana.	On laadittu kattavat henkilöstösuunnitelmat ja esimiehet ovat osallistuneet etätyön johtamista käsitteleviin koulutuksiin.		

<p>Arvio merkittävimmistä riskeistä, epävarmuustekijöistä ja muista toiminnan kehittämiseen vaikuttavista tekijöistä.</p>	<p>Henkilöstöressurssien riittävyys ja työn kuormittavuus henkilöstöressurssien vajauksen vuoksi, rekrytointihaasteet ja työvoiman saatavuus. Suuri hankkeiden määrä suhteessa resursseihin. Hankkeiden osalta isoimmat riskit liittyvät suunnittelun alla olevien hankkeiden lupien ja suunnitelmien etenemiseen. Yleinen markkinatilanne on aiheuttanut kustannustason nousua ja siten johtanut joissakin tapauksissa määrärahojen ylittymiseen. Yleinen taloustilanne lisää epävarmuutta maaomaisuuden tulotavoitteiden saavuttamisessa.</p>
<p><i>Lisäselvityksessä kerrotaan mm. mahdolliset puutteet ja epäkohdat, joita sisäisessä valvonnassa on havaittu tilikauden aikana. Samalla kuvataan, mitä kehittämistoimenpiteitä on tehty ja mitä aiotaan tehdä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi.</i></p>	

- Eniten parantamista ja kehittämistä vaativat seuraavat asiat, jotka huomioidaan v 2023 sisäisen valvonnan suunnitelmassa ja jotka jatkuvat vuodesta 2022 vuodelle 2023:

- 1) Työelämän muutosten hallinta ja resurssien riittävyyden varmistaminen
- 2) Kehittämishankkeiden etenemisen varmistaminen
- 3) Hankinta- ja sopimustoiminnan kehittäminen, sopimusten sisältö ja hallinta