

# Kaupunkiympäristön palvelualueen sisäisen valvonnan suunnitelma 2024

Kaupunkirakennelautakunta 07.02.2024 § 15  
21/00.03.01/2024

Valmistelijat / lisätiedot:  
henkilöstö- ja talouspäällikkö Anne Simonen-Ruuskanen  
puh. 044 718 5116  
etunimi.sukunimi(at)kuopio.fi

**Päätösehdotus** kaupungininsinööri Ismo Heikkinen

Kaupunkirakennelautakunta hyväksyy liitteenä olevat sisäisen valvonnan painopisteet kaupunkiympäristön palvelualueen sisäisen valvonnan suunnitelmaksi vuodelle 2024.

**Päätös** Päätösehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.

**Selostus** Kuopion kaupungin sisäisen valvonnan ohjeet edellyttävät, että valvonnan suunnitelmallisuuden edistämiseksi palvelualueet laativat vuosittain sisäisen valvonnan suunnitelman, jonka ao. lautakunta hyväksyy. Suunnitelmassa tulee esittää sisäisen valvonnan painopistealueet kyseiselle vuodelle.

Suunnitelman toteuttamisesta palvelualueet raportoivat neljännesvuosittain talousarvion ja käyttösuunnitelman seurantaraportoinnin yhteydessä. Raportoinnin tulee olla tiivistä ja kohdistua keskeisiin valvontahavaintoihin ja niiden perusteella tehtyihin ja tehtäviin ohjaustoimiin.

Kaupunginhallitus arvioi vuosittain toimintakertomuksen osana riskienhallinnan, konsernivalvonnan ja sisäisen valvonnan tehokkuutta ja kehitystarpeita kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohjeiden mukaisesti. Kaupunginhallituksen selonteon valmistelemiseksi tulee palvelualueen laatia vastaava oman toimialan riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan tilaa sekä kehittämistarpeita koskeva arviointiselonteko. Selonteko on suositeltavaa valmistella osana palvelualueen toimintakertomusta.

Sisäisen valvonnan eri osa-alueisiin kohdistuvat riskit ja riskiarvioinnit muodostavat pohjan sisäisen valvonnan suunnitelmalle. Palvelualueille on annettu yhteisiä sisäisen valvonnan painopistealueita koskien kaupungin kaikkia tehtäväalueita. Vuoden 2024 kaupunkitasoiset tavoitteet ovat:

- Päivitetyn hankintaohjeistuksen noudattamisen seuranta ja valvonta
- Päivitettyjen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeiden jalkautus ja erityisesti tunnistettujen riskien hallintatoimenpiteiden seuranta
- Henkilöstön saatavuus ja sijaisketjut

Nämä on huomioitu liitteenä olevassa suunnitelmassa.

Kaupunkiympäristön palvelualueen sisäisen valvonnan tavoitteiden toteutumisesta raportoidaan kaupunkirakennelautakunnalle osavuosisiraportoinnin yhteydessä.

Vaikutusten arviointi

-

