

## TP 2018

### Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Toimiala: Palveluliikelaitos  
 Ilmoittaja, yhteystiedot: Marjukka Palin, puh. 044 701 8037

#### Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Palveluliikelaitos noudattaa kaupungin säännöksiä ja määräyksiä hyvää hallintotapaa noudattaen. Toiminta perustuu voimassa olevaan kaupungin hallintosääntöön ja Palveluliikelaitoksen toimintasääntöön. Päivittäisellä johtamisella osoitetaan ja korostetaan sitä, että sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat osa toiminnan ja talouden tavanomaisia hallinto-, johtamis-, suunnittelu-, päätöksenteko-, talous- ja toimintaprosesseja. Keskeisistä asioista pidetään yhteisiä tiedotus- ja/tai koulutustilaisuuksia. Hallintosääntö, ohjeet, toimintasäännöt ja delegoinnit ovat henkilöstön saatavilla. Johtoryhmätyöskentelystä laaditaan muistiot, joihin kirjataan kokouksissa käsitellyt ja päätetyt asiat.

#### Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus

Palveluliikelaitoksen johtokunta päättää toiminnan kehittämisestä valtuuston asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden rajoissa sekä seuraa ja raportoi niiden saavuttamisesta. Varojen käytöstä vastaa johtaja. Johtokunta käsittelee kokouksissaan käyttötalouden ja käyttöomaisuuden toteumat sekä ennusteet koko vuodelle. Johtokunta saa lisäksi tietoonsa toiminnan muutokset ja arviot sopeutustarpeista. Palveluliikelaitoksen päällikkö-, johtoryhmä- ja kuukausipalavereissa tarkastellaan säännöllisesti toimintaa ja taloudellista tilannetta. Erityistä huomiota kiinnitetään henkilöstömenojen seurantaan. Tietojen ja asiakirjojen julkisuuden, luotettavuuden ja salassapidon sekä käsittelyn lainmukaisuus varmistetaan noudattamalla kaupungin ohjeistusta ja yksittäistapauksissa varmistetaan toimintatapa konsernihallinnosta.

#### 3.3.3 Riskienhallinnan järjestäminen

Riskien hallinnan järjestämisestä vastaavat johtaja ja päälliköt. Taloudellisiin riskeihin varaudutaan kustannustietoisuuden lisäämisellä ja hallinnalla. Muutostilanteissa tulee toiminnan sopeutukset aloittaa riittävän ajoissa. Toiminnalliset riskit on kartoitettu ja dokumentoitu sekä varautumissuunnitelma laadittu. Varautumissuunnitelman ajantasaisuus tarkistetaan vuosittain. Riskien poistamiseen/pienentämiseen tähtävien toimenpiteiden vaikuttavuus pyritään varmistamaan prosesseja kehittämällä, selkeillä tehtävien ja vastuiden määrittelyillä, riittävillä resursseilla ja käytettävissä olevan tiedon hyödyntämisellä. Riskienhallinta liittyy kiinteästi kaupungin eri toimijoiden sekä kumppanien toimintaan ja yhteistyö on välttämätöntä. Henkilöstön ammattitaito ja moniosaaminen varmistetaan lisäkoulutuksella. Työkyvyn johtamisen tukena käytetään Wpro –työturvallisuuden hallintajärjestelmää ja Sirius HR – työkyvyn ohjausjärjestelmää. Työsuojelun varojen arvioinnit toteutetaan yhdessä työsuojeluorganisaation kanssa.

#### 3.3.4 Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Johtokunta päättää investointisuunnitelmasta ja saa tiedon niiden toteutumisesta. Taloudenhoidon menettelyiden asianmukaisuutta valvotaan huolehtimalla delegointi- ja hyväksymispäätösten ajantasaisuudesta ja asianmukaisuudesta. Hankinnoissa noudatetaan kaupungin hankintaohjeistusta ja päätöksiä. Irtaimistoluettelot pidetään ajan tasalla. Johtokunta päättää vuosittain ostolaskujen hyväksyjät kustannuspaikoittain.

#### 3.3.5 Sopimustoiminta

Johtokunta päättää toimialaansa koskevat sopimukset. Johtaja ja päälliköt vastaavat sopimusehtojen noudattamisesta. Lisäksi he seuraavat sopimusten voimassaoloaikoja ja huolehtivat vanhojen asiakkaiden jatkoneuvottelujen ja uusien asiakkaiden neuvotteluiden käynnistämisestä.

#### 3.3.6 Arvio sisäisen tarkastuksen järjestämisestä

Tarkastuslautakunta vastaa kaupungin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä.