

---

## Sisäisen valvonnan raportti vuodelta 2023 / tekninen toimi

SVJOHTOK 05.03.2024 § 18  
595/02.02.00/2022

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan sitä osaa johtamisesta, jolla riskejä tunnistetaan, ennaltaehkäistään ja hallitaan. Sisäisen valvonnan toimenpiteillä ja menetelmillä pyritään:

- toiminnan tuloksellisuuden ylläpitämiseen, edistämiseen ja parantamiseen
- kirjanpidon, palkanlaskennan, maksuliikenteen ja tietojärjestelmien luotettavuuden varmistamiseen
- erehdysten, virheiden sekä väärinkäytösten ennaltaehkäisyyn ja toteamiseen
- varojen huolelliseen ja taloudelliseen hoitoon

Sisäinen valvonta toteutetaan kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen mukaisesti.

Ohje sisältää talousarvion täytäntöönpanomääräyksiä täydentävää ohjeistusta:

- toimivallasta ja vastuista
- päätöksenteosta
- talouden ja toiminnan suunnittelusta ja seurannasta
- henkilöstöstä
- kirjanpidosta ja maksuliikenteestä
- omaisuuden hallinnoinnista
- tietohallinnosta, tietosuojasta ja -turvasta
- ympäristöasioista
- takauksista, vakuuksista, myönnytyistä avustuksista, sopimuksista, valtiosuuksista
- hanketoiminnasta
- riskienkartoituksesta ja riskienhallinnasta

Teknisen toimialan tiimissä on valmisteltu sisäisen valvonnan raportti vuodelta 2023, joka on jaettu johtokunnalle oheismateriaalina.

|                      |   |
|----------------------|---|
| Valmistelija         | tekninen toimialatiimi  |
| Esittelijä           | Sastamalan Veden johtaja  |
| <b>Päätösehdotus</b> | Sastamalan Veden johtokunta hyväksyy teknisen toimialan sisäisen valvonnan raportin vuodelta 2023.                |
| <b>Päätös</b>        | Hyväksyttiin.   |
|                      | Harri Inkinen palasi aiemmin esittämäänsä pyyntöön lisäselvityksestä huoltovarmuuden ja kyberhyökkäysten varalle. |
| Lisätietoja          | Sastamalan Veden johtaja Kimmo Toukoniemi p. 040 681 2716   |