
Teknisen toimialan sisäisen valvonnan suunnitelma vuodelle 2025 / Sastamalan Vesi

SVJOHTOK 09.10.2024 § 54
624/02.02.00/2024

Riittävä ja näkyvä valvonta on välttämätön edellytys julkisen toiminnan luotettavuudelle. Valvonnan avulla pyritään saamaan kohtuullinen varmuus siitä, että toiminta on järjestetty päätösten mukaisesti ja että organisaatiolle asetetut tavoitteet saavutetaan.

Valvonta jakautuu sisäiseen ja ulkoiseen valvontaan. Ulkoinen valvonta on toimivasta johdosta riippumatonta ja sitä toteuttavat valtuuston valitsema tarkastuslautakunta ja tilintarkastaja. Ulkoista valvontaa toteuttavat myös kuntalaiset (muutoksenhaku, julkisuusperiaate) ja valtion viranomaiset. Operatiiviseen johtamiseen kuuluva sisäinen valvonta ja sen järjestäminen ovat kaupungin toimivan johdon ja tilivelvollisten tehtävänä ja vastuulla. Kaupungin hallinnon ja talouden valvonta sekä riskien hallinta järjestetään niin, että ulkoinen valvonta ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän.

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

Sisäistä valvontaa toteutetaan kaupunginhallituksen 24.6.2024 hyväksymän 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, valtionosuuksista
- hanketoiminnasta
- riskikartoituksesta ja riskienhallinnasta

Teknisen toimialatiimissä on valmisteltu sisäisen valvonnan suunnitelma vuodelle 2025, joka on jaettu johtokunnalle

oheismateriaalina.

Sastamalan kaupungin hallintosäännön 28 § mukaan liikelaitoksen johtokunnan tehtävänä on toimialallaan vastata sisäisestä valvonnasta.

Valmistelija	teknisen toimialatiimi
Esittelijä	Sastamalan Veden johtaja
Päätösehdotus	Sastamalan Veden johtokunta hyväksyy osaltaan teknisen toimialan sisäisen valvonnan suunnitelman vuodelle 2025.
Päätös	Hyväksyttiin.
Lisätietoja	Sastamalan Veden johtaja Kimmo Toukoniemi p. 040 684 2716