

Kunnanhallituksen vuoden 2023 talousarvion käyttösuunnitelma / sisäinen valvonnan ja riskien hallinnan toteuttaminen

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan roolit on määritelty hallintosäännössä. Sisäisen valvonnan ohjeessa (kh 7.11.2011 § 315) on määritelty toimijoiden tehtävät ja vastuut sisäisessä valvonnassa ja riskien hallinnassa. Kunnanhallitus on 21.11.2016 § 294 hyväksynyt ohjeen sopimusjohtamisen ja sopimushallinnan järjestämisestä ja hankeohjeen 14.1.2019 § 14. Konserniohjeen kunnanvaltuusto hyväksyi 4.9.2017 § 63.

Kunnanhallituksen uuden strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet on määritelty talousarviossa. Tavoitteet koskevat koko kuntaa. Myös konsernitavoitteet on esitetty talousarviossa. Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen raportoidaan tilinpäätöksessä. Määrärahojen ja tuloarvioiden toteuma raportoidaan koko kunnan tuloslaskelmassa kuukausittain kunnanhallitukselle ja osavuositarkastukset tehdään kolme kertaa vuodessa ja lisäksi tilinpäätös seuraavan vuoden alussa.

Kunnanviraston johtoryhmä kokoontuu kerran viikossa. Kokouksessa keskustellaan mm. kunnanhallituksen ja kunnanvaltuuston käsittelyyn tulevien asioiden valmistelusta ja päätösten täytäntöönpanosta. Lisäksi johtoryhmässä keskustellaan toiminnan kehittämisestä sekä toiminnassa esille tulleista epäkohdista ja sovitaan, miten niihin puututaan.

Uusi kunnanjohtaja käy vuoden 2023 kehityskeskustelut osastopäälliköiden kanssa aloitettuaan viran hoidon. Hallintojohtaja käy vuoden 2023 kehityskeskustelut taloushallinnon ja keskushallinnon työntekijöiden kanssa kesäkuun loppuun mennessä.

Toiminta- ja työketjut määritellään erityisesti taloushallintoyksikössä niin, että ns. vaarallisia työyhdistelmiä ei pääse muodostumaan.

Hallintojohtaja ilmoittaa viranhaltijapäätökset kunnanjohtajalle. Muut hallinto-osastolla työskentelevät eivät tee viranhaltijapäätöksiä.

Kunnan omaisuuden vakuutusturvan kattavuus ja hintataso tarkasteltiin ulkopuolisen tahon toimesta vuonna 2020. Todettiin, että kattavuus on riittävä ja hintataso edullinen. Vakuutuksia ei kilpailutettu.

Kunnanhallituksen laskujen hyväksyjät ja asiatarkastajat on hyväksytty kunnanhallituksessa 13.1.2014 § 21. Päätös on voimassa toistaiseksi.

Kunnanhallitus on 30.8.2021 § 235 nimennyt kunnanhallituksen toimikauden loppuun kaksi luottamushenkilöä sisäisen valvonnan ohjeen tarkoittamiksi tarkastajiksi.

Kunnanhallitus vahvisti 5.10.2015 kunnan käteiskassojen ylärajat. Jatkossa ylärajat päättää hallintojohtaja. Hallintojohtaja on hallintosäännön mukaisesti päättänyt (yhtenäistänyt aiemmat päätökset) kunnan käteiskassojen pohjakassojen määrät 1.10.2015 § 11.

Hallintojohtaja tarkastaa kunnanviraston neuvonnan käteiskassan sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti. Neuvonnan käteiskassaan tulevat kopiointimaksut.

Osastopäälliköt laativat kirjallisen seurantaraportin kunnanjohtajalle sisäisen valvonnan suorittamisesta oman osastonsa osalta. Hallintojohtaja on laatinut vuodelta 2022 ko. raportin 8.2.2023.