

Kunnanhallituksen vuoden 2024 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 osavuosisikatsaukset 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.

Kunnanjohtaja käy kehityskeskustelut toimialajohtajien kanssa erikseen sovittavana ajankohtana. Hallintojohtaja käy vuoden 2024 kehityskeskustelut hallinnon toimialan työntekijöiden kanssa keväällä 2024.

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

Hallintojohtaja ilmoittaa viranhaltijapäätökset kunnanjohtajalle. Muut hallinnon toimialalla 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 ole kilpailutettu vuoden 2020 jälkeen.

Kunnanhallituksen laskujen hyväksyjät ja asiatarkastajat on hyväksytty kunnanhallituksessa 18.12.2023 § 332. Päätös on voimassa toistaiseksi.

Kunnanhallitus on 12.6.2023 § 152 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.

Toimialajohtajat laativat kirjallisen seurantaraportin kunnanjohtajalle sisäisen valvonnan suorittamisesta oman osastonsa osalta.