

Sisäisen valvonnan arviointi 2025

Tällä kysymyslomakkeella arvioidaan vuoden 2025 sisäisen valvonnan toteutumista toimialoilla ja palvelualueilla. Vastauksista tehdään yhteenvedot toimialoittain ja koko kunnan tasolla. Arviointien tulokset käsitellään kunkin palvelualueen tilivelvollisessa toimielimessä sekä kunnanhallituksessa, jolloin voidaan tarvittaessa päättää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämistoimenpiteistä sekä suhtautumisesta riskeihin ja niiden hallinnan menettelyistä.

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

Kysymyksissä esitetty YKSIKKÖ tarkoittaa vastaajan mukaan, joko toimialaa, tytäryhtiötä (Vesannon Vuokratalot tai Kiinteistö Oy Vesannon Säästökulma), palvelualueetta tai palveluyksikköä.

Mikäli jokin kysymys ei koske yksikköäsi, voit jättää siihen vastaamatta. Voit kirjoittaa lisätietoja kunkin arvioitavan osa-alueen loppuun.

Vastaajan tiedot

Toimiala / Tytäryhtiö

Palvelualue Elinvoimalautakunta

Palveluyksikkö

Vastaajan työ sähköposti *tero.rontynen@vesanto.fi

Tehtävä Asumis – ja ympäristöjohtaja/rakennustarkastaja

Johtamisen ja hallinnon järjestäminen

Johtamisen ja hallinnon järjestämisellä tarkoitetaan kunnan johtamisjärjestelmää, jolla määritetään tehtävät, toimivaltuudet ja vastuut. Järjestelmällä pyritään edistämään tehokkaasti vastuunalaisuutta toiminnan tuloksellisuudesta, henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittymisestä toiminnan lain- ja hallintotavan mukaisuudesta. Johdon viesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan merkityksestä sekä asetetut raportointivelvoitteet luovat perustan organisaation johtamiselle.

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

1. Hyvä hallintotapa toteutuu yksikön toiminnassa ja päätöksenteossa

1 2 3 4 5 6

2. Strategiassa määritellyt arvot toteutuvat yksikön käytännön toiminnassa

- 1 2 3 4 5 6

3. Yksikön toiminta on kuntalaislähtöistä

- 1 2 3 4 5 6

4. Yksikön vastuuhenkilöt, heidän tehtävänsä, vastuunsa ja toimivaltansa on selkeästi määritelty

- 1 2 3 4 5 6

5. Yksikön toiminnassa, päätösten valmistelussa ja päätöksenteossa huomioidaan riskienhallinnan näkökulma

- 1 2 3 4 5 6

6. Yksiköllä on käytettävissä riittävä ohjeistus sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta

- 1 2 3 4 5 6

7. Yksikön johdolle ja henkilöstölle on järjestetty riittävästi koulutusta sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta

- 1 2 3 4 5 6

8. Yksikössä noudatetaan kunnan rekrytointi- ja perehdyttämiskäytäntöjä

- 1 2 3 4 5 6

9. Yksikön henkilöstön edellytetään osallistuvan säännöllisesti ammatilliseen koulutukseen ja ammatillista osaamista seurataan ja arvioidaan

- 1 2 3 4 5 6

10. Yksikön henkilöstön jaksamista, sairauspoissaoloja ja työtyytyväisyyttä seurataan säännöllisesti

- 1 2 3 4 5 6

11. Henkilöstökyselyn tms. tulokset otetaan huomioon yksikön toiminnan kehittämisessä

- 1 2 3 4 5 6

12. Ennaltaehkäisevän työterveyshuollon ohjeita hyödynnetään yksikössä

- 1 2 3 4 5 6

13. Henkilöstölle asetettujen tavoitteiden toteutumista arvioidaan kehityskeskusteluissa

- 1 2 3 4 5 6

14. Osa-alueen Johtaminen ja hallinnon järjestäminen:

Havaintosi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta sekä johtopäätökset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi

Koulutukselle tarvetta, kun henkilöstö vaihtuu

Tavoitteiden asettaminen ja toteutumisen seuranta

Tavoitteilla ohjataan yksikön toimintaa ja resurssien käyttöä. Tavoitteet luovat perustan toiminnan ja sen tuloksellisuuden arvioinnille. Olennaisiin asioihin kohdistuvat ja mitattavat tavoitteet mahdollistavat toiminnan ja siihen liittyvien riskien (poikkeamien) arvioinnin ja havaitsemisen. Toimintaa tulisi johtaa tehokkaasti asetettujen tavoitteiden saavuttamiseksi.

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

15. Yksikön tavoitteet on johdettu kunnan strategisista tavoitteista (ja / tai omistajapoliittisista linjauksista) siten, että ne tukevat kunnan strategisten tavoitteiden toteutumista

- 1 2 3 4 5 6

16. Yksikön tavoitteiden toteutumista seurataan säännöllisesti

- 1 2 3 4 5 6

17. Yksikön tuloarvioiden realistisuutta arvioidaan säännöllisesti ja muutokset otetaan huomioon talouden ja toiminnan suunnittelussa ja päätöksenteossa

- 1 2 3 4 5 6

18. Yksikön määrärahojen realistisuutta arvioidaan säännöllisesti ja muutokset otetaan huomioon talouden ja toiminnan suunnittelussa ja päätöksenteossa

- 1 2 3 4 5 6

19. Yksikön taloudelliseen liikkumavaraan olennaisesti vaikuttavia tekijöitä ennakoidaan ja arvioidaan eri aikajänteillä

- 1 2 3 4 5 6

20. Yksikön toimintaa suunnitellaan siten, että arvioidaan toiminnan vastaavuutta tarpeisiin (esim. asiakas-/peruskorjaustarpeet) sekä kustannusvaikutusta eri aikajänteillä

- 1 2 3 4 5 6

21. Yksiköiden taloudelliset ja toiminnalliset tavoitteet ovat olennaisiin asiakokonaisuuksiin keskittyviä ja mitattavia

- 1 2 3 4 5 6

22. Yksikön taloudellisten ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan etukäteen määriteltyjen mittareiden avulla.

- 1 2 3 4 5 6

Mikäli toteutuneet tavoitteet poikkeavat merkittävästi asetetuista tavoitteista, syyt poikkeamiin selvitetään ja niihin reagoidaan

1 2 3 4 5 6

23. Osa-alueen Tavoitteiden asettaminen ja toteutumisen seuranta:

Havaintosi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta sekä johtopäätökset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi

Taloudellisen datan saaminen ajoissa ja ennakkoon

Riskienhallinta

Riskillä tarkoitetaan sellaisen tapahtuman mahdollisuutta, joka voi uhata kunnan tavoitteiden saavuttamista. Riski voidaan myös ymmärtää hyödyntämättä jääneeksi strategiseksi tai toiminnalliseksi mahdollisuudeksi. Kuntaa ja sen toimintaa voidaan johtaa ja kehittää riskien eli mahdollisuuksien perusteella. Tunnistettujen riskien toteutumisen todennäköisyyttä ja vaikutusta tulisi arvioida ja määritellä toimintatavat riskien hallitsemiseksi, valvomiseksi ja säännönmukaiseksi raportoimiseksi.

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

24. Riskienhallinnan tehtävät ja vastuut on määritelty hallinto- ja johtosäännöissä täsmällisesti toimielimille, viranhaltijoille, esimiehille ja henkilöstölle (toimeenpano, seuranta ja arviointi)

1 2 3 4 5 6

25. Riskienhallinnan vastuista ja tehtävistä on selkeät määräykset ja ne on tiedotettu viranhaltijoille, esimiehille ja henkilöstölle

1 2 3 4 5 6

26. Yksikön kriittiset riskit on tunnistettu ja arvioitu

1 2 3 4 5 6

27. Kriittisille/merkittävälle riskeille on määritelty hallintatoimenpiteitä

- 1 2 3 4 5 6

28. Riskien hallintatoimenpiteiden toteutumista valvotaan

- 1 2 3 4 5 6

29. Yksikön toimintaan liittyviä strategisia kehittämismahdollisuuksia analysoidaan ja niitä hyödynnetään riittävästi

- 1 2 3 4 5 6

30. Mitkä ovat yksikkösi strategiset kehittämismahdollisuudet

Asontokannan uudistaminen ajan tasalle ja elinvoiman luominen.

Yksikössä on tehty riskiarviot, jossa on tunnistettu ja arvioitu seuraavia riskitekijöitä:

31. Tehtävien (ml. tietojärjestelmät) ja prosessien häiriöttömyyteen liittyvät riskitekijät

- Kyllä Ei

32. Strategisten tavoitteiden saavuttamista uhkaavat tekijät

- Kyllä Ei

33. Toiminnan (ml. ostopalvelut) vaikuttavuutta uhkaavat tekijät (asiakastyytyväisyys, laatu ja saatavuus)

- Kyllä Ei

34. Toiminnan taloudellisuutta uhkaavat tekijät

Kyllä Ei

35. Toiminnan tuottavuutta uhkaavat tekijät

Kyllä Ei

36. Toiminnan lain- ja hyvän hallintotavan mukaisuutta uhkaavat tekijät

Kyllä Ei

37. Toiminnan edellyttämien tilojen, koneiden ja laitteiden toimivuutta uhkaavat tekijät

Kyllä Ei

Henkilöstöön liittyviä riskitekijöitä:

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

38. Uusien henkilöiden tarve ennakoidaan ja tehtävät määritellään etukäteen

1 2 3 4 5 6

39. Henkilöstön riittävä osaaminen ja ammattitaito varmistetaan säännöllisellä koulutuksella ja koulutukseen osallistumista seurataan

1 2 3 4 5 6

40. Uusille työntekijöille on asianmukaiset perehdytyskäytännöt, joita noudatetaan

1 2 3 4 5 6

41. Avainasemassa oleville henkilöille on nimetty varahenkilöt

- 1 2 3 4 5 6

42. Henkilöstön poissaoloja seurataan ja varhaisen puuttumisen mallia noudatetaan

- 1 2 3 4 5 6

43. Henkilöstö on suojattu fyysikaalisilta uhkilta (melu, lämpö, vetoisuus, jne.), kemiallisilta ja biologisilta vaaroilta

- 1 2 3 4 5 6

44. Fyysisen väkivallan uhka on huomioitu tila- ym. ratkaisuisissa ja käytössä on asianmukaiset valvonta- ja hälytyslaitteet

- 1 2 3 4 5 6

45. Uhkaavia tilanteita ja väkivaltatilanteita seurataan systemaattisesti ja niistä raportoidaan johdolle

- 1 2 3 4 5 6

Investointeihin liittyvä riskitekijöitä

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

46. Loppukäyttäjät osallistuvat investointien suunnitteluun riittävän varhaisessa vaiheessa

- 1 2 3 4 5 6

47. Investointien toiminnallisen etenemisen, kustannusarvioiden ja sopimusten toteutumisen seuranta, muutoksiin reagointi ja niiden käsittely on systemaattista

- 1 2 3 4 5 6

48. Kokonaisvaltainen riskienarviointi sisältyy merkittäviin investointihankkeisiin

- 1 2 3 4 5 6

Tietojärjestelmiin ja tietoturvaan liittyviä riskitekijöitä

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

49. Asiakirjojen julkisuus ja hyvä tiedonhallintatapa toteutuu (mm. rekisteriselosteiden laadinta) säännösten mukaisesti

- 1 2 3 4 5 6

50. Käyttöoikeus- ja salasanehallinnan menettelyt on ohjeistettu ja ohjeita noudatetaan

- 1 2 3 4 5 6

51. Tietoturvaan ja -suojaan liittyvät riskit on arvioitu ja niiden hallinnan menettelyt määritelty

- 1 2 3 4 5 6

Lainmukaisuuteen ja hyvään hallintotapaan liittyvät riskitekijät:

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

52. Hankinnat kilpailutetaan hankintalain ja kunnan hankintaohjeiden mukaisesti

- 1 2 3 4 5 6

53. Päätökset valmistellaan huolellisesti, perustellaan ja annetaan kirjallisesti asianosaisille tiedoksi

- 1 2 3 4 5 6

54. Toimivaltuuksien, määräysten ja ohjeiden noudattamista valvotaan ja havaittujen laiminlyöntien johdosta ryhdytään tarpeellisiin toimenpiteisiin

- 1 2 3 4 5 6

55. Päätösten toimeenpanoa valvotaan

- 1 2 3 4 5 6

56. Osa-alueen Riskienhallinta:

Havaintosi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta sekä johtopäätökset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi

Korutukset ja muutokset sähköiseksi

Omaisuuksien turvaaminen

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

57. Omaisuuksien hankintaan ja luovutukseen on olemassa menettelytavat, joilla voidaan minimoida hankinnoista ja luovutuksista aiheutuvat menetykset

- 1 2 3 4 5 6

58. Käyttöomaisuus kirjataan omaisuusrekisteriin ja inventoidaan määräajoin

- 1 2 3 4 5 6

59. Yksikkö seuraa saataviaan ja niiden perintää

- 1 2 3 4 5 6

60. Kiinteistöihin liittyvät riskitekijät (ml. vahinko- ja ilkivaltariskit) ja peruskorjaustarpeet arvioitu ja palontorjunta järjestetty

- 1 2 3 4 5 6

61. Osa-alueen Omaisuuden turvaaminen:

Havaintosi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta sekä johtopäätökset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi

Vakuutusyhtiön tarkastele vastaamaan toimintaa

Sopimuksien hallinta

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

62. Sopimukset tehdään kirjallisesti

- 1 2 3 4 5 6

63. Sopimusten seurantavastuu on nimetyllä henkilöllä

- 1 2 3 4 5 6

64. Sopimusehtojen noudattamista seurataan

- 1 2 3 4 5 6

65. Tavarat tai palvelut toimitetaan sopimuksen mukaisesti

- 1 2 3 4 5 6

66. Sopimushintoja noudatetaan

- 1 2 3 4 5 6

67. Sopimusten vanhenemista seurataan ja ne uusitaan tarvittaessa

- 1 2 3 4 5 6

68. Sopimusrikkomuksista reklamoidaan ja niistä aiheutuvat seuraamukset vahingonkorvausvastuut toteutetaan sopimuksen mukaan

- 1 2 3 4 5 6

69. Sopimusten laadinnassa hyödynnetään tarvittaessa lainopillista asiantuntemusta

- 1 2 3 4 5 6

70. Osa-alueen Sopimusten hallinta:

Havaintosi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta sekä johtopäätökset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi

Sopimusten arkistointi sähköiseen järjestelmään mahdollisimman pian.
Sopimuspotkien harkkiminen käyttöön.

Riskien tunnistaminen ja arviointi

71. Luettele yksikkösi 3 - 5 merkittävintä ja tunnistettua toiminnallista/taloudellista riskiä.

Palveluyhtiö Väskäräiden loppuminen ja teknisen toimen aloittaminen uudelleen
Energian hinnan nousu
Sopimukset Pohjois-Savon Hyvinvointialueen kanssa => lyhyet pitkäaikaiset sopimukset

72. Tunnistetuille riskeille on määritelty hallintakeinoja siltä osin kuin se on mahdollista

1 2 3 4 5 6

73. Toimialan ja sen palvelualueiden ja -yksiköiden johto valvoo sovittujen riskienhallinnan toimenpiteiden toteutusta

1 2 3 4 5 6

74. Toimialan johto raportoi palvelualueen / -yksikön johdolle säännöllisesti suoritettujen riskienarviointien tulokset

1 2 3 4 5 6

75. Onko yksikön tai sen viranhaltijan toimintaan tilikauden aikana kohdistunut kunnallisvalitus, korvausvaatimus, syytteeseen asettaminen tai muu oikeusseuraamus?

Kyllä Ei

76. Jos vastasit edelliseen kysymykseen kyllä, kerro mihin asiaan/asioihin kunnallisvalitus, korvausvaatimus, syytteeseen asettaminen tai muu oikeusseuraamus on kohdistunut

Tieto ja tiedonvälitys tai -kulku

Toimivat vuorovaikutus- ja raportointikanavat mahdollistavat sen, että kunnan johto, henkilöstö ja sidosryhmät saavat oikea-aikaisesti olennaista ja käyttökelpoista tietoa toimintaan vaikuttavista tekijöistä. Oikea, riittävä ja

luotettava tieto on välttämätöntä päätöksenteossa ja toiminnan arvioinnissa.

Vastaa kysymyksiin rastittamalla vaihtoehdot 1-6. Käytetty asteikko on: 1=täysin eri mieltä, 2= lähes täysin eri mieltä, 3= jonkin verran eri mieltä, 4= jonkin verran samaa mieltä, 5= lähes samaa mieltä, 6 = täysin samaa mieltä.

77. Yksikkö saa toimintansa kannalta tarvittavan tiedon kunnan, toimialan, palvelualueen tai yksikön johdolta

1 2 3 4 5 6

78. Yksikön henkilöstö saa esimieheltään riittävästi tietoa toiminnan kannalta

1 2 3 4 5 6

79. Yksikkö tietää kunnan sisäisen viestinnän kanavat ja saa niistä riittävästi tietoa toimintaa varten

1 2 3 4 5 6

80. Yksikön henkilöstö infoaa toimialan, palvelualueen tai -yksikön johtoa olennaisista asioista tai toiminnan poikkeamista

1 2 3 4 5 6

81. Yksikön johto viestii olennaisista asioita tai toiminnan poikkeamista palvelualueiden tai yksikköjen johdolle

1 2 3 4 5 6

82. Yksikkö on tietoinen kunnan viestintäohjeen sisällöstä ja viestii toiminnastaan sen mukaisesti

1 2 3 4 5 6

83. Osa-alueen Tieto ja tiedon kulku:

Havaintosi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisesta sekä johtopäätökset sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiseksi

Ajan tasaisista viestintää lisää ja ohje sähkö.
