

I YLEINEN OSA (Yleinen osa koskee jokaista toimialaa)

1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen
 - päätöksentekoprosessin oikeellisuus ja määräysten ja päätösten toimeenpanon eteneminen toimialoilla, valmistelu
 - ennakkovaikutusten arviointi päätöksenteossa
 - viranhaltijapäätösten oikeellisuus
 - o toimivalta, päätöksen sisältö ja prosessi, toimenpiteet
2. Strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta
 - toimialat raportoivat tulosalueittain määrärahojen ylityksistä ja niiden syistä sekä lisämääräraharaportista (kate esitettävä)
 - talouden tasapainoitushjelmassa tehtyjen pysyvien rakenteellisten määrärahaeräkkeiden toteutumisen varmistaminen
3. Kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen ja valtuustoaloitteiden käsittely kuntalain mukaisessa aikataulussa
 - valvotaan, että viety kehityskeskustelujen kautta toimialoilla eteenpäin
 - valtuustoaloitteiden käsittely kuntalain mukaisessa aikataulussa
4. Riskienhallinnan järjestäminen
 - riskikartoitus talousarvion yhteydessä ja raportointi tilinpäätöksen yhteydessä Targetor-järjestelmässä
 - riskienhallinnan seuranta puolivuositain järjestelmään, erityisesti kriittisten riskien hallintatimet/huomiointi
5. Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta
 - kynnysarvot alittavat hankinnat (hankintaprosessin arvioiminen)
6. Henkilöstö
 - etätyöskentely, etätyön johtaminen
7. Sopimustoiminta
 - Cloudia-järjestelmässä olevien sopimusten ja liitteiden ajantasaisuuden seuranta
 - sopimusmuutosten reaaliaikaisuuden huomiointi Cloudiassa
8. Laskujen oikeellisuuden valvonta
 - laskujen sisällön oikeellisuuden ja hyväksymisprosessin tarkastaminen
 - o toimivalta, oston tarpeellisuus, määräraha, tiliointi jne. (laskujen käsittelyohje)

Sisäisen valvonnan toimenpiteet tulee tarkasti dokumentoida, jotta valvonta voidaan tarvittaessa osoittaa tehdyksi.

Edellä mainittujen lisäksi toimialojen tulee raportoida myös kaikista sellaisista asioista, joilla voi olla merkitystä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta arvioitaessa.

II ERITYINEN OSA (toimialat ottavat tähän osioon omia erityisiä tarkastettavia kohteita)

- Tekninen toimiala
 - Pienhankintojen kilpailutusjärjestelmän käyttöönotto
 - Sulosaaren sillan rakentaminen

III RISKIENHALLINNAN TOIMENPITEET (toimialat ottavat tähän osioon omia erityisiä kohteita)

- Tekninen toimiala
 - *strategisen yleiskaavan valmistelu valtuuston hyväksyttäväksi*
 - *monitoimihallin suunnittelu*