

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 lisämäärärahatarpeesta (kate esitettävä)
 - talouden tasapainoitushjelmassa tehtyjen pysyvien rakenteellisten määrärahareikkeitä toteutuksen 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, tiliöinti 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)

Keskushallinto

- hallintopalvelut: lapsivaikutusten arviointi toimielinpäätösten valmistelussa (onko lapsivaikutusten arviointiin olemassa ohjeita, noudatetaanko ohjeita, kuinka monessa päätöksessä on arviointi tehty)
- talouspalvelut: käyttöomaisuusohjeistuksen noudattaminen laskujen käsittelyssä (yli 10.000,- hankinnat)
- henkilöstöpalvelut: tyhy-rahaan liittyvän päivitetyn ohjeistuksen noudattaminen
- yrityspalvelut: yhteistyö hallinto- ja talouspalveluiden kanssa yrityksiä koskevien tukipäätösten valmistelussa
- elinvoima- ja työllisyyspalvelut: kumppanuussopimukset kulttuuri- ja tapahtumatoimijoiden kanssa

Sivistystoimiala

- sähköisen ajanvarauksen käyttöönotto ja suorat toteumat vapaa-aikatoimessa

Tekninen toimiala

- pienhankintojen kilpailutusjärjestelmän käyttöönotto
- Sulosaaren sillan rakentaminen

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

Keskushallinto

- hallintopalvelut: riittävä ohjeistus poissaolot/tärkeät prosessit (onko olemassa ohjeistusta henkilön poissaolon ajalle tärkeiden prosessien turvaamiseksi, noudatetaanko ohjeita, ohjeiden laadinta)
- talouspalvelut: luottokorttien käyttöön liittyvän ohjeistuksen laatiminen ja sen noudattamisen valvonta
- elinvoima- ja työllisyyspalvelut: lain noudattaminen kuntakokeilun asiakaspalvelussa

Sivistystoimiala

- pätevän/kelpoisen henkilökunnan saatavuus sivistystoimen eri tulosalueilla

Tekninen toimiala

- strategisen yleiskaavan valmistelu valtuuston hyväksyttäväksi
- monitoimihallin suunnittelu