

Toimielin	Tekninen lautakunta
Hyväksymispäivämäärä ja pykälä	6.3.2024 § 51
Vastuuhenkilö	Hannu Tylli

## **Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä vuodelta 2023**

### **Kuvaus sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä**

Teknisen lautakunnan alaisten palvelujen sisäisestä valvonnasta vastaa tekninen johtaja sekä palvelujen johtajat ja palveluyksiköiden päälliköt. Teknisen lautakunnan alaisuudessa toimii lupajaosto.

Viranomaistehtäviä on viranomaispalveluissa, kaupunkisuunnittelussa ja yhdyskuntatekniikassa. Viranomaistehtävät ovat niistä annetuissa laeissa tarkasti säädeltyjä, jonka lisäksi kunta päättää omista tarkemmista ohjeistaan, joita ovat mm. rakennusjärjestys, kaavat ja taksat.

Viranomaistehtävissä tehtyjä viranhaltijapäätöksiä valvotaan säännöllisesti. Poikkeamisiin reagoidaan heti, kun ne havaitaan. Prosessit on kuvattu melko kattavasti; joitakin prosesseja on päivitettävä ja osa puuttuu. Haasteena on vähäiset resurssit toiminnan kehittämiseksi.

**Arvioinnissa kehittämisen painopisteeksi todettiin tarpeita hallita nykyistä paremmin palvelun tehtävien laajuutta suhteessa käytettävissä olevaan henkilömitoitukseen.**

Kaupunkisuunnittelussa ja rakennusvalvonnassa on päivitetty prosesseja ja työ jatkuu edelleen. Palveluiden valmiussuunnitelmat ja toimipisteiden pelastussuunnitelmat sekä toimintaohjeita on päivitetty. Näiden osalta henkilöstön perehdyttäminen ja toimintatapojen jalkauttaminen jatkuu. Tehtäväkuvauksia päivitetään, kun palveluprosesseja kehitetään ja resursseja vähennetään.

Sisäisen valvonnan perusteet ovat kaupunkikonsernin antamissa ohjeissa. Henkilöstöllä ovat käytössä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet sekä muut toimintaa ohjaavat konsernin säännöt. Lisäksi asioita käsitellään johtamispalavereissa, joita järjestetään säännöllisesti. Tekniikan ja ympäristön johtoryhmä kokoontuu viikoittain ja palveluyksiköiden ryhmät tehtävistä riippuen viikoittain tai kaksi kertaa kuukaudessa.

### **Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen**

Merkittäviä puutteita ei ole havaittu. Maankäyttöön ja ympäristöön liittyvissä päätöksissä; rakennusluvat, kaavat, jne. valituksia voi tulla asiakkaiden erilaisten näkemysten vuoksi, vaikka valmistelija tai päätöksentekijä ei olisi virhettä tehnyt.

### **Tavoitteiden toteutuminen, varojen käytön valvonta, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus**

Tavoitteiden toteutumista on seurattu Tekniikan ja ympäristön johtoryhmässä sekä osavuositarkastusten ja tilinpäätöksen yhteydessä laajemmin. Tavoitteet on asetettu siten, että niiden toteuttaminen on ollut mahdollista talousarviomäärärahojen ja toimivallan rajoissa. Lisäksi

toimintaa seurataan kuukausikatsauksissa, esihenkilökokouksissa, esihenkilöiden työohjelmissa, työpaikkakokouksissa ja talousarvion toteutumisvertailuissa pitkin vuotta.

## **Riskienhallinnan järjestäminen**

Toiminnan riskit kartoitetaan talousarvion laadinnan yhteydessä joka vuosi. Samoin arvioidaan riskit tavoitteiden toteutumiselle. Vahinko- ja vastuuriskit on vakuutettu. Riskienhallinnan seurantavastuut ovat pääsääntöisesti kunnossa eli johtajat ja päälliköt ovat vastuussa oman toimintansa riskienhallinnasta ja käytännön toimenpiteistä. Riskikartoitukset ovat ajan tasalla.

## **Omaisuuksien hankinta, luovutukset ja hoidon valvonta**

Palvelu- ja tavarahankintojen kilpailuttaminen on keskitetty hankintayksikköön; substanssietous saadaan Tekniikan ja ympäristön palveluyksiköiltä. Toimialan vastuulla ovat rakennusurakoiden kilpailuttaminen ja maanhankinnat. Käyttöomaisuuden hankinnassa tai luovutuksessa ei ole ollut merkittäviä arvon menetyksiä, mutta maaomaisuudessa luovutustappioita toisinaan saattaa tulla. Kilpailuttaminen on hoidettu hankintalain ja kaupungin hankintaohjeiden mukaisesti. Esihenkilöitä ja asiantuntijoita on koulutettu hankintalaista. Hankintaohjelma Cloudia on vakiintunut toimialan käyttöön, ja toimiala on osallistunut kaupungin hankintakoulutuksiin. Hankinnoista järjestetään markkinavuoropuheluita ja vuosittaisia kumppanuuspalavereja.

## **Sopimustoiminta**

Kunkin sopimuslajin seurantavastuut on määritelty nimetyille henkilöille. Ellei erikseen nimettyä henkilöä ole, vastuu on palvelun/palveluyksikön johtajalla. Palvelusopimuksia on tarkennettu ja niiden sisältöä on avattu henkilöstölle ja asiakkaille. Sopimusten minimisisältöjen määrittely ja yhdenmukaistaminen jatkuu. Toimialalla on tunnistettu, että riittävä lakimiesresurssi on toiminnan kannalta välttämätöntä.

## **Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä**

Sisäinen valvonta on ollut hyvällä tasolla (ka 4,1). Toimialan johto teki 31.1.2024 itsearviointin sisäisen valvonnan lomakkeen avulla. 1.6.2021 voimaan tullut organisaatorakenne ei ole kaikilta osin tarkoituksenmukainen eikä siten palvele toiminnan asianmukaista suunnittelua, toteutusta ja seuranta. Toimialalla odotetaan, että sähköiset palveluprosessit kehittyisivät, jotta esihenkilöillä ja asiantuntijoilla jäisi enemmän aikaa substanssiin. Tietoturvariskit tunnistettiin kasvavaksi toiminnalliseksi riskiksi digitalisoituvassa yhteiskunnassa ja toimialan sähköisissä palveluissa, kun mm. palvelunestohyökkäykset, haittaohjelmat ja huijausviestit lisääntyvät.

Kaupungin strategian toteuttaminen on edellisvuotta paremmin jalkautunut päivittäiseen palveluiden toimintaan ja talousarviosuunnitteluun kytkeytyihin tiekarttoihin. Tiekarttojen tulisi edelleen tukea nykyistä konkreettisemmin palveluiden toimintaedellytyksiä suhteessa strategian tavoitteisiin ja vallitsevaan tilanteeseen talouden sopeuttamisessa. Toimialalla nähtiin tärkeänä kehittää edelleen pitkäjänteisempää toiminnan ja talouden suunnittelua sekä kehittää menetelmiä toimintaympäristön ennakoitavuuden ja talousarvion toteuman ennustamiseen.