

HALLINTOPALVELUIDEN SISÄISEN VALVONNAN RAPORTTI 2 / 2025

	TOIMIALAJOHTAJAN SISÄISEN VALVONNAN RAPORTTI 10-12/2025. Kunnanjohtaja	Toimenpiteet
Päätöksenteon lainmukaisuuden valvonta	Hyvinvointilautakunnan kokous --> pöytäkirja 20.10.2025 Tekninen lautakunta --> pöytäkirja 20.11.2025 Vesiliikelaitoksen johtokunta --> pöytäkirja 20.10.2025 Yksittäisiä viranhaltijapäätöksiä (hyvinvointi- ja kulttuurijohtaja, tekninen johtaja, hallintopäällikkö).	Vesiliikelaitos hyväksyi lokakuussa taksat vuodelle 2026. Vesiliikelaitoksen tulee valmistella uudet taksaperiaatteet siten, että vesimaksua ei ole sidottu enää osuuksiin. Tämä voi tarkoittaa liittymäsopimusten päivittämistä, joten aikataulusyistä valmistelua ei ollut mahdollista tehdä vuoden 2025 aikana. Teknisen lautakunnan 20.11.2025 kokouksen toimeenpanoa ei oltu tehty viivytyksettä (hankintapäätökset laitettiin tiedoksi myöhässä yrityksille). Ei muuta huomautettavaa.
Ostolaskujen hyväksyntä	Maksatuksen yhteydessä käyty satunnaisesti läpi ostolaskuja ja niiden perusteluja. Investoinneista kj tehnyt täsmätarkistuksia eli käynyt läpi investointikohdalle kirjatut laskut ja niiden sisällön. Tarkastettu mm. Pakastamon remontin kirjauksia ja Pistohiekan venesataman kirjaukset.	Ei huomautettavaa.
Palkanmaksu	Palkanmaksulistat hyväksytään ja tarkastetaan jokaisen maksatuksen yhteydessä kunnanjohtajan allekirjoituksin.	Ei huomautettavaa.
Rekrytointi	Ei tarkastettavaa rekrytointia.	
Talousseuranta	Seurantaa tehty tarkemmin joka kuukausi ja johtoryhmän kokouksissa säännöllisesti.	Vesiliikelaitoksen johtaja tulee johtoryhmän jäseneksi vuoden 2026 alusta alkaen seurannan helpottamiseksi.
Rahaliikenne	KJ kuittaa maksatuksen pääsääntöisesti viikoittain. Tilien saldot tulevat kunnanjohtajalle ja vesiliikelaitoksen johtajalle taloussihteeriltä päivittäin. Maksujen perusteita tarkistetaan reskontrasta ajoittain. KJ kysyy taloushallinnosta isompien erien maksatuksesta lisätietoja ja yleensä nämä erät koskevat urakoita.	Muutamia virhekirjauksia korjattu kj toimesta eli muutettu laskun kohdentumista oikealle kustannuspaikalle.
Saatavien perintä	Saamisten määrä on joulukuun lopussa 186 554 euroa.	Intrumin palvelu toimii hyvin. Useita maksusuunnitelmia tehty, mikä osittain näkyy saatavien määrän kasvuna.
Kuntakonserni	Tytäryhteisöjen tilanteesta raportoitu puolivuotisraportin yhteydessä. Vuokratilojen laatima suunnitelma korjattavista ja purettavista kohteista on saatettu hallituksen tietoon joulukuussa.	
Riskienhallinta	Käydään läpi TP:n yhteydessä. Vakuutusturvaa ei ole vielä 2025 osalta käyty läpi.	Vakuutukset tulisi kilpailuttaa.
Tietoturva	Ei tietoturvahyökkäyksiä.	
Sopimukset	Kunnan sopimuksista on laadittu päivitetty luettelo ja luettelo koskee kaikkien toimialojen sopimuksia. Hallintopalvelut ovat käyneet sopimukset ja laskutustilanteen läpi joulukuussa 2025.	Sähköiseen arkistointiin siirtyminen edelleen valmistelussa.
Kassanhallinta	Kassavaroja kunnalla helmikuussa 2026 noin 2,5 miljoonaa euroa ja vesiliikelaitoksella 120 000 e. Aktiassa konsultatiivisen sopimuksen salkussa sijoituksia 1 951 123 e ja täyden valtakirjan salkussa 2 036 958 e ja OP:ssä täyden valtakirjan salkuissa (2 kpl) yhteensä 2 025 452 e.	Täyden valtakirjan salkkuun siirtyminen lähtenyt hyvin käyntiin ja sijoitukset tehty hankintapäätösten ja sijoitustoiminnan perusteiden mukaisesti.