

## HALLINTOPALVELUIDEN SISÄISEN VALVONNAN RAPORTTI 1 / 2025

	TOIMIALAJOHTAJAN SISÄISEN VALVONNAN RAPORTTI 1-9/2025 Kunnanjohtaja	Toimenpiteet
<b>Päätöksenteon lainmukaisuuden valvonta</b>	Hyvinvointilautakunnan kokous --> pöytäkirja 16.9.2025  Tekninen lautakunta --> pöytäkirja 27.8.2025  Yksittäisiä viranhaltijapäätöksiä.	Muistutettu viranhaltijapäätösten rajasta viranhaltijoita eli että yli 5000 e hankinnasta tulee tehdän viranhaltijapäätös. Muistutettu edelleen viranhaltijapäätösten kuuluttamisesta verkkosivuilla.  Lisäksi muistutettu siitä, että sopimus voidaan solmia vasta muutoksenhaun eli päätöksen lainvoimaiseksi tulon jälkeen.  Pitkien palvelusopimusten ja niiden uusimisen yhteydessä yhteydessä vaadittavaan kilpailuttamiseen on kiinnitettävä huomiota.
<b>Ostolaskujen hyväksyntä</b>	Maksatuksen yhteydessä käyty satunnaisesti läpi ostolaskuja ja niiden perusteluja. Investoinneista kj tehnyt täsmätarkistuksia eli käynyt läpi investointikohdalle kirjatut laskut ja niiden sisällön. Tarkastettu mm. Ympäristöaideteoksen kirjaukset sekä Wennon kirjauksia (kirjauksen oikeellisuus: investointi/käyttötalous).	Ei huomautettavaa.
<b>Palkanmaksu</b>	Palkanmaksulista hyväksytään ja tarkastetaan jokaisen maksatuksen yhteydessä kunnanjohtajan allekirjoituksin. Tarkastettu satamamestarin ja vuonna 2025 aloittaneen palveluneuvojan palkanmaksunperusteet eli että maksettujen palkkojen perusteet ovat tehtyjen päätösten mukaiset (palkan määrä, mahdolliset erillisisät yms., ennakonpidätys).	Ei huomautettavaa.
<b>Rekrytointi</b>	Tarvittavat päätökset ja täyttölupa ok.	Ei huomautettavaa.
<b>Talousseuranta</b>	Seurantaa tehty tarkemmin joka kuukausi sekä puolivuotisraportin yhteydessä.	
<b>Rahaliikenne</b>	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.
<b>Saatavien perintä</b>	Saamisten määrä 31.8.2025 on 181 034 euroa.	Intrumin palvelu toimii hyvin. Useita maksusuunnitelmia tehty.
<b>Kuntakonserni</b>	Tytäryhteisöjen tilanteesta raportoitu tilinpäätöksen sekä puolivuotisraportin yhteydessä.	Vuokrataloille annettu omistajaohjausta kesäkuussa talousarvioraamin hyväksymisen yhteydessä.
<b>Riskienhallinta</b>	Käydään läpi TP:n yhteydessä. Vakuutusturva ei ole vielä 2025 osalta käyty läpi.	Vakuutukset tulisi kilpailuttaa.
<b>Tietoturva</b>	Ei tietoturvahyökkäyksiä.	
<b>Sopimukset</b>	Kunnan sopimuksista on laadittu päivitetty luettelo ja luettelo koskee kaikkien toimialojen sopimuksia. Hallintopalvelut ovat käyneet sopimukset ja laskustilanteen läpi joulukuussa 2024.	Sähköiseen arkistointiin siirtyminen valmistelussa.
<b>Kassanhallinta</b>	Kassavaroja kunnalla syyskuussa noin 6,7 miljoonaa euroa ja vesiliikelaitoksella 150 000 e. Aktiassa sijoituksia 1,87 milj. e ja OP:ssä n. 400 000 e. Varainhoidon kilpailutus toteutettu ja sijoitustoiminnan perusteet päivitetty.	Ei huomautettavaa. Käteiskassat ok.