

26.1.2018

Julkinen

KAUPUNKIYMPÄRISTÖN PALVELUALUEEN SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ V. 2017

Sisäisen valvonnan ja siihen liittyvän riskienhallinnan tarkoituksena on varmistaa, että toiminta on taloudellista ja tuloksellista, tavoitteet saavuttavaa, päätösten perusteena oleva tieto riittävää ja luotettavaa ja että lakeja, säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja omaisuutta sekä voimavaroja turvataan. Sisäinen valvonta on varmistamistyötä, joka on palvelualueen johdon tekemää tai johdon lukuun tehtyä.

Seuraavassa on esitetty sisäisen valvonnan järjestelyjä kohdealueittain kaupunkiympäristön palvelualueella.

Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

Lakien ja säännösten sekä hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvaus, kanne tai oikeusseuraamus, ei ole tapahtunut.

Tavoitteiden toteutuminen, tuloksellisuuden arvioinnin pätevyys ja luotettavuus, varojen valvonta

Talousarvion toteutumisesta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden saavuttamisesta on kerrottu osavuositarkastuksissa ja toimintakertomuksessa. Talousarvion toteutumista on seurattu kuukausittain palvelualueen johtoryhmässä ja poikkeamiin on reagoitu välittömästi. Talousarvion toteutumisesta on raportoitu määräajoin kaupunkirakennelautakunnalle.

Kaupunkiympäristön palvelualueen taloudellinen tulos riippuu merkittävästi maaomaisuuden myyntivoittojen sekä maankäyttö- ja kehittämiskorvausten toteutumisesta. Tonttien myyntiin sisältyy kuitenkin suuria vuosittaisia suhdanneriskejä ja vaihteluita. Vuonna 2017 maankäyttö- ja kehittämiskorvaukset toteutuivat ennakoitua paremmin mutta myyntivoitot jäivät n. 1 M€ alle tavoitellun.

Kaupunkiympäristön palvelualueen tärkeimpiä tulonlähteitä ovat maanvuokratulot, joiden kehitys on kaupungin kasvun ja kaupungin maapoliittisten linjausten ansiosta vakaata ja nousujohteista.

Joukkoliikenteen tulos oli budjetoidulla tasolla ja matkustajamäärä jatkoi kasvuaan.

26.1.2018

Julkinen

Palvelualueen tulot toteutuivat kokonaisuudessaan budjetoidun mukaisesti ja menot alittuivat noin 1,5 M€. Säästöä syntyi palvelujen ostoissa, aineissa ja tarvikkeissa sekä henkilöstömenoissa.

Yhdyskuntarakentamisen osalta investoinneissa ei ole merkittäviä poikkeamia budjetoituun. Vuoden 2017 aikana jotain kohteita siirrettiin vuodelle 2018 erinäisistä syistä (mm. suunnitelmavalmiuden ja Hiltulanlahden alueen määrärahojen riittävyyden). Tällaisia kohteita olivat Ruotsinkatu, Sammonkatu-Hyrräkatu sekä Pajulahdentie.

Tuottavuustavoitteita tarkastellaan vuosittain taloustoteutumisen ja mittareiden avulla ja tuottavuusohjelman tavoitteet on huomioitu työohjelmissa.

Sähköisiä palveluja on kehitetty järjestelmällisesti täydentämällä mm. internet-karttapalvelun tietosisältöä. Lupapiste.fi – palvelua on laajennettu. Viljelypalstojen ja venepaikkojen vuokrauksen osalta on kehitetty sähköistä hallintajärjestelmää. Jätehuollon viranomaispalveluissa on tehostettu viranhaltijapäätösten käsittelyä ohjaamalla asiakkaita käyttämään uutta sähköistä palvelua.

Varojen käytön valvontaa on tehty sisäisen valvonnan suunnitelman mukaisesti eikä esille ole tullut puutteita tai väärinkäytöksiä.

Riskienhallinnan järjestäminen

Henkilöstön tehtäväkokonaisuudet ja vastuut on pääsääntöisesti määritelty riittävän selkeästi ja varamiesjärjestelyjä on kehitetty. Henkilöstön monitaitoisuutta on edistetty ja osaamista laajennettu.

Palvelualueen riskienhallintasuunnitelman päivittäminen on aloitettu.

Valtionkonttorin arviointiryhmä suoritti kaupunkiympäristön palvelualueelle CAF-ulkaisen arvioinnin palvelualueen toiminnasta ja palvelualue sai ensimmäisenä Suomessa valtionkonttorin myöntämän veraton CAF-käyttäjätunnustuksen.

Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

Tilikauden aikana ei ole todettu hankinnoissa, omaisuuden luovutuksessa tai käyttöarvossa menetyksiä, merkittäviä arvon alennuksia tai jouduttu korvausvastuuseen tai muuhun oikeudelliseen vastuuseen.

Korjausvelan kokonaismäärää ei ole pystytty alentamaan vuoden 2017 aikana. Uudelleenpäälystysten määrää on kuitenkin lisätty, jotta velan määrä säilyisi kohtuullisena. Velan määräksi aikaisemmin arvioitiin keskustan alueen katu- ja kevyen liikenteen väylien osalta yli 20 miljoonaa euroa. Parhaillaan on

26.1.2018

Julkinen

käynnissä selvitystyö korjausvelan päivittämiseksi siten, että myös maaseutu-
taajamat ovat mukana.

Sopimustoiminta

Hankinnassa skannauspalveluista aiheutui sopimuksen vastainen tila, josta reklamoitiin ja saatiin hyvitys. Sähköisen asiointipalvelun osalta reklamoitiin laskutusjärjestelyistä ja saatiin hyvitys, samalla tehtiin toimittajan kanssa uudet palvelusopimukset.

Oma arvio riskienhallinnan ja sisäisen valvonnan nykytilasta ja kehittämistarpeista

Kaupunkiympäristön palvelualueen johto katsoo, että sisäinen valvonta on pääosin hyvällä tasolla.

Eniten parantamista ja kehittämistä vaativat seuraavat asiat, jotka huomioidaan vuoden 2018 sisäisen valvonnan suunnitelmassa:

- 1) Sopimushallinnankehittäminen ja palveluhankintojen seuranta
- 2) Riskienhallintasuunnitelman päivittäminen
- 3) Tietosuoja-asetuksen edellyttämät toimintamuutokset

Jarmo Pirhonen
kaupunginjohtaja