

## Sisäisen valvonnan arviointiraportti vuodesta 2025

Kaupunginhallitus 08.06.2026 § 128

Talousjohtaja:

Nurmeksen kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteiden mukaan kaupunginhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta.

Sisäisen valvonnan arviointi -kysely toteutettiin ajalla 11.3.-7.4.2026. Kysely tehtiin nyt viidennen kerran. Kyselyn tavoitteena oli selvittää tulosalueiden päälliköiden, esihenkilöiden ja johtoryhmään kuuluvien näkemys kaupungin sisäisen valvonnan tilasta. Kysely toteutettiin Webropol-kyselytyökalulla. Tulokset on raportoitu koko organisaation tasolla, toimialoittain eriteltynä. Kyselyn vastausprosentti oli 72 %; kysely lähetettiin 25 henkilölle ja vastaajia oli 18. Heistä 4 edusti kaupunginhallituksen toimialaa, 11 hyvinvointipalvelujen toimialaa ja 3 kaupunkirakennepalvelujen toimialaa. Kyselyn vastausprosentti nousi edellisvuodesta, mikä lisää vastausten luotettavuutta.

Vastausten perusteella voidaan todeta, että arvioinnit olivat pääosin hyvällä tai kiitettävällä tasolla. Tietoturvassa, sopimusten hallinnassa ja omaisuuden turvaamisessa on saavutettu vakiintunut hyvä taso. Selkeimmät kehittämiskohteet ovat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutuksen riittävyys etenkin hyvinvointipalveluissa, riskienhallinnan vastuiden tiedottaminen sekä kaupunkirakennepalveluiden rekrytointikäytännöt. Tilikauden 2025 aikana kaupunginhallituksen toimialalla kirjattiin useita oikeusseuraamuksia (mm. valituksia ja korvausvaatimuksia).

Kyselyn vastausten perusteella kiinnitetään huomiota sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan koulutuksen lisäämiseen, riskienhallinnan vastuiden selkeämpään tiedottamiseen sekä tiedonkulun parantamiseen. Rekrytointiprosessien sujuvuutta ja läpinäkyvyyttä pyritään vielä entisestään parantamaan. Päätöksentekoprosessiin (myös muutoseikkoihin) kiinnitetään huomioita ja pyritään mahdollisimman laadukkaaseen päätöksentekoon hyvää hallintotapaa noudattaen. Raportin tulokset käsitellään esihenkilöinfoissa ja syksyn esihenkilöinfoissa käydään läpi sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistusta samoin kuin muitakin ohjeistuksia.

Kaupunginjohtaja:

Kaupunginhallitus päättää

1. todeta vuotta 2025 koskevan sisäisen valvonnan arviointiraportin tietoonsa saatetuksi ja
2. esittää kaupunginvaltuustolle, että se toteaa vuotta 2025 koskevan sisäisen valvonnan arviointiraportin tietoonsa saatetuksi.

Kaupunginhallitus:

Ehdotus hyväksyttiin.

Merkittiin pöytäkirjaan, että tämän asian käsittelyssä kuultiin asiantuntijana talousjohtaja Salla Ovaskaista. Ovaskainen poistui kokouksesta ennen asian päätöksentekoa.

Kaupunginvaltuusto 15.06.2026 § 41  
181/00.01.04.00/2026

Kaupunginvaltuusto:

Ehdotus hyväksyttiin.