



KUNNAN JOHDON JA YHTEISTEN PALVELUJEN TOIMIALUEEN SELONTEKO TOIMINTAVARMUUDEN JA JATKUVUUDEN HALLINNASTA VUODELTA 2025 JA SUUNNITELMA VUODELLE 2026

Selonteossa arvioidaan eri osa-alueita liittyen sisäiseen valvontaan, riskienhallintaan sekä turvallisuusjohtamiseen. Selonteon avulla voidaan saada kohtuullinen varmuus toiminnan lainmukaisuudesta, varojen turvaamisesta, toiminnan tuloksellisuudesta sekä taloutta ja tuloksellisuutta koskevien oikeiden ja riittävien tietojen tuottamisesta. Tarkoituksena on arvion kautta tunnistaa keskeisiä kehittämiskohteita liittyen erilaisiin valvonta- ja toimintatapamenettelyihin.

1. JOHTAMINEN, PÄÄTÖKSENTEKO JA VALVONTAKULTTUURI						
➤ Johto ja esihenkilöt huolehtivat sisäisen valvonnan toteuttamisesta ➤ Toimialueen johtaminen tukee läpinäkyvyyttä päätöksenteossa ja rakenteet tukevat sisäistä valvontaa ➤ Hyvä hallintotapa on toteutunut organisaation toiminnassa ja päätöksenteossa (Toimialueen rakenne, toimivalta ja vastuut on määritetty asianmukaisesti, Toimintaa ohjaavat säännöt, ohjeet ja päätökset ovat ajan tasalla) ➤ Työyhteisö kannustaa keskusteluun sekä kehittämis- ja epäkohtien esille nostamiseen						
Ei ole toteutunut	☐ 1	☐ 2	☒ 3	☐ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti
Edellinen arvio: 3 SELONTEKO JA PERUSTELUT: ✓ Toimialueen varautumissuunnitelmat päivitettävä seuraavana, kun valmiussuunnitelman yleinen osa hyväksytty kunnanhallituksessa ✓ Organisaatiorakennetta on madallettu vuoden 2025 aikana ✓ Luottamushenkilöiden Tuusula Akatemia koulutuskokonaisuudella vahvistettiin luottamushenkilöiden osaamista mm. hallinnollisten menettelytapojen osalta						

2. RISKIENHALLINTA						
➤ Riskienhallinnan vastuut ja tehtävät ovat selkeitä. ➤ Riskien tunnistaminen, hallintatoimien määrittely, vastuuttaminen ja raportointi on toteutunut toimialueelle keskeisillä osa-alueilla. ➤ Riskienhallinta on toteutunut osana talouden ja toiminnan suunnittelua sekä seurantaa.						
Ei ole toteutunut	☐ 1	☐ 2	☒ 3	☐ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti
Edellinen arvio: 3 SELONTEKO JA PERUSTELUT: ✓ Kokonaisvaltaisen riskienhallinnan osalta kunnassa on tehtävä vielä kehittämistoimia ja riskirekisteriä on aktiivisesti ylläpidettävä ✓ Valmisteluvastuun siirtyminen organisaatiossa ja muutokset prosesseihin hakevat vielä vakiintumista						

--

3. TOIMIVALTA JA VALVONTATOIMENPITEET						
➤ Tietojärjestelmissä on työtehtävien mukaiset käyttöoikeudet ➤ Toimivalta ja hyväksymisoikeudet on eriytetty asianmukaisesti ja sijaisjärjestelyt ovat ajan tasalla ➤ Toimielinten ja viranhaltijoiden toimivaltaa on noudatettu niin päätöksenteossa ja taloudessa ➤ Sisäisen tarkastuksen osoittamat toimenpiteet on toimeenpantu ➤ Sisäisen ja ulkoisen tarkastuksen, riskienhallinnan ja henkilöstön havainnot on käsitelty ja niiden perusteella on ryhdytty tarvittaviin toimenpiteisiin ➤ Avustuskohteisiin on kohdistettu ohjeidenmukaiset valvontatoimenpiteet						
Ei ole toteutunut	☐ 1	☐ 2	☒ 3	☐ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti
Edellinen arvio: 3 SELONTEKO JA PERUSTELUT: ✓ Hallintosääntöön tehtiin päivityksiä vuoden 2025 aikana ja seuraavia päivityksiä ollaan koostamassa johtuen lainsäädännön muutoksista ✓ De minimis-sääntelyn vuoksi on tarkennettu avustusprosessia ja tunnistettu kehittämiskohteita						

4. TIETO JA VIESTINTÄ						
➤ Toimialueen toiminnasta ja taloudesta on käytettävissä oikeat ja riittävät tiedot toiminnan häiriöttömyydestä, tavoitteiden saavuttamisesta, toiminnan lainmukaisuudesta ja riskienhallinnasta. ➤ Toiminnasta ja taloudesta viestitään säännöllisesti ja riittävässä laajuudessa ➤ Poikkeustilanteissa on käytettävissä selkeät viestintäohjeet						
Ei ole toteutunut	☐ 1	☐ 2	☒ 3	☐ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti
Edellinen arvio: 2 SELONTEKO JA PERUSTELUT: ✓ Tiedon oikeellisuus ja laatu on tunnistettu selkeäksi kehittämiskohteeksi kunnassa ✓ Tiedolla johtamisen kuntatasoinen kehittäminen on edennyt ja tietovarastopohjaisia raportteja ydintiedosta on kehitteillä. ✓ Intran sisällön kehittämistoimia tehtiin yhteisten palvelujen osalta vuoden 2025 aikana						

5. HANKINNAT, OMAISUUS JA SOPIMUKSET						
➤ Toimialueen hankinnat on järjestetty tehokkaasti ja hankintatarpeet on ennakoitu ➤ Toimialueen sopimushallinta on järjestetty asianmukaisesti, sopimushallinnan ohjeiden mukaisesti ja sopimusten yhteyshenkilöiden tiedot ovat ajan tasalla ➤ Sopimusten toteutumista valvotaan ja niitä noudatetaan ➤ Varautumisen näkökulma on huomioitu hankinnoissa ja sopimuksissa ➤ Toimialueen omaisuudesta on huolehdittu ja vastuut omaisuuden osalta ovat selkeät						
Ei ole toteutunut	☐ 1	☐ 2	☒ 3	☐ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti

Edellinen arvio: 2**SELONTEKO JA PERUSTELUT:**

- ✓ Sopimushallinnan kehittämistoimet ovat käynnissä sisäisen tarkastuksen suositusten mukaisesti ja samalla hyödynnetään asianhallintajärjestelmän laajemmat sopimushallinnan ominaisuudet
- ✓ Hankinnoissa siirryttiin vuoden 2025 aikana kategoriamalliin, jonka johtaminen tehostaa hankintoja ja parantaa niiden ennakointia

6. EETTISET MENETTELYTAVAT

- Toimialueella noudatetaan ohjeistusta ulkopuolisen tarjotessa lahjaan tai lahjaan verrattavaa hyödykettä
- Toimintaohjeet ovat selkeät väärinkäytösepäilyissä
- Esteellisyytilanteet ennakoitaa ja tunnistetaan esim. päätöksenteossa
- Sivutoimien vaikutukset on tunnistettu toiminnalle

Ei ole toteutunut	☐ 1	☐ 2	☐ 3	☒ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti
-------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	---------------------------------------	----------------------------	-----------------------------

Edellinen arvio: 4**SELONTEKO JA PERUSTELUT:**

- ✓ Päätöksenteossa esteellisyytilanteet tunnistetaan entistä paremmin ja niistä koulutetaan luottamushenkilökoulutuksissa (Tuusula Akatemia) säännöllisesti
- ✓

7. TURVALLISUUSJOHTAMINEN

- Turvallisuusjohtaminen on osa organisaation strategista suunnittelua ja päätöksentekoa.
- Erilaiset uhkat ja niiden vaikutukset toimintaan on huomioitu, kriittiset toiminnot on tunnistettu.
- Toimialueella on selkeät ja ymmärrettävät varautumissuunnitelmat, jotka koskevat erilaisia skenaarioita
- Resursseja kohdennetaan turvallisuuteen ja turvallisuustoimenpiteisiin
- Turvallisuus ja henkilöstöjohtaminen ovat kytköksissä: Henkilöstön koulutus, tietoisuus ja osallistuminen turvallisuuskysymyksiin toteutuu
- Jatkuvuudenhallinta on osa henkilöstön koulutusta
- Jatkuvuudenhallintatoimenpiteiden tehokkuutta seurataan ja arvioidaan sekä päivitetään aina tarvittaessa

Ei ole toteutunut	☐ 1	☒ 2	☐ 3	☐ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti
-------------------	----------------------------	---------------------------------------	----------------------------	----------------------------	----------------------------	-----------------------------

Edellinen arvio: 2**SELONTEKO JA PERUSTELUT:**

- ✓ Turvallisuusjohtamisen kuntatasoista vaikuttavuutta ei ole saavutettu toivotulla tavalla
- ✓ Turvallisuustyön rakenteet ja prosessit vaativat edelleen kehittämistä
- ✓ Varautumiseen ja valmiussuunnitteluun on kiinnitetty huomiota, mutta kokonaisuuden valmiusaste on vielä alhainen
- ✓ Poikkeustilanteiden harjoittelua on toteutunut
- ✓ Turvallisuussuunnitelma hyväksyttiin syksyllä 2025

Viimeisessä osassa toimialue tekee yhteenvedon edellä mainituista kokonaisuutena. Kokonaisarvion lisäksi määritellään kehitettävät osa-alueet, joihin tullaan kohdistamaan kehittämistoimenpiteitä toimintavarmuuden ja jatkuvuuden hallinnan turvaamiseksi.

KOKONAISARVIO & SUUNNITELMA TOIMINTAVARMUUDEN JA JATKUVUUDEN HALLINNASTA						
Ei ole toteutunut	☐ 1	☐ 2	☒ 3	☐ 4	☐ 5	On toteutunut erinomaisesti
Edellinen arvio: 3 SUUNNITELMA VUODELLE 2026 - KEHITETTÄVÄT JA MUUTEN HUOMIOITAVAT OSA-ALUEET: ✓ Sisäisen valvonnan järjestelyt valmistettava tuleville vuosille ✓ Johtamisen taidetta-kokonaisuus huomioi esihenkilöiden osaamisen kehittämisen ja vahvistaa mm. valvontakulttuuria, johtamista ja tehokkaita menettelytapoja ✓ Sopimushallinnan ja -rekisterin kehittämistoimia ja tietojen oikeellisuuden tarkistuksia jatketaan ja kunnan sopimusrekisterin oikeellisuus varmistetaan vuoden 2026 aikana ✓ Hankintojen kategoriamalli ja sen johtaminen tehostavat hankintoja ja parantavat hankintojen ennakkointia ✓ Turvallisuusjohtamisen ja riskienhallinnan vaikuttavuuden tasoa tulee nostaa ✓ Tiedon saatavuutta ja oikeellisuutta on edelleen parannettava						

Selonteko/suunnitelma on käsitelty toimialueen palvelualueiden yhteistyössä.