

Toimielimen nimi: Valmistelija:	Sivistyslautakunta/ varhaiskasvatuspalvelut varhaiskasvatusjohtaja
Sisäisen valvonnan osatekijä	Vuosi 2023 Toimenpiteet ja toteuma raportointikaudella (vapaamuotoinen arviointi)
Päätöksenteon sisäinen valvonta	<p>Varhaiskasvatuspalveluita koskevat päätökset on tehty hallintosäännön mukaisesti sivistyslautakunnassa tai viranhaltijapäätöksin. Viranhaltijapäätökset on saatettu säännöllisesti lautakunnalle tiedoksi. Päätöksenteossa käytettävä Dynasty 10 helpottanut arkistointityötä.</p> <p>Varhaiskasvatuksen palveluverkkotarpeen arvioinnin ja tarvittavan päätöksenteon haasteena on palveluiden tarpeen ja tarpeen vaihteluiden ennakoimisen vaikeus.</p>
Henkilöstöasioiden sisäinen valvonta	<p>Esihenkilöiden ja henkilökunnan työkuormitusta on lisännyt sairauspoissaolojen määrä ja haasteet sijaisten saatavuudessa. Päiväkodeissa työskentelee muutamia varhaiskasvatuksen resurssilastenhoitajia helpottamaan jatkuvaa sijaistarvetta ja lakisääteisen henkilöstömitoituksen toteuttamista.</p> <p>Varhaiskasvatuksen erityisopettajista ja varhaiskasvatuksen opettajien rekrytoinneissa (ml. esiopettajan kelpoisuus) on ollut edelleen haasteita. Tähän on vastattu kiinnittämällä huomiota rekrytointi-ilmoitusten kiinnostavuuteen mm. varhaiskasvatuksen markkinointivideon avulla.</p> <p>Henkilökunnan työhyvinvoinnin tukemisessa on suuri merkitys esihenkilöiden tuella ja mm. toimivilla palaverikäytännöillä, työnohjaus-konsultaatiomahdollisuuksilla, kaupungin tyhy-ohjelmalla, työterveyshuollolla ja toimipaikkojen työhyvinvointia edistävällä työllä.</p>
Taloussuunnittelun sisäinen valvonta	<p>Taloussuunnittelun tavoitteena on ollut kaupungin taloustilanne huomioiden mahdollisimman realistinen talousarvio.</p> <p>Budjetoinnin näkökulmasta tarkasteltuna haasteena on ollut mahdollinen varhaiskasvatuspalveluiden kysynnän lisääntyminen ja erityisesti kysynnän kausivaihtelut, sijaismäärärahojen riittävyys, avustajapalveluiden lisätarpeet, asiakasmaksulainsäädännön muutokset (asiakasmaksutulosten vähentyminen ja palvelustelukustannusten nousu).</p>
Kirjanpidon maksuliikenteen sisäinen valvonta	<p>ja Kirjapito hoidetaan Kuntien Hetapalvelut Oy:n ohjelmilla taloushallinnon ohjeistuksen mukaisesti.</p> <p>Laskujen asiatarkastajat ja hyväksyjät on vahvistettu sivistyslautakunnassa. Esihenkilöt ovat valvoneet laskujen tarkastusta ja hyväksyntää laskun käsittelyn yhteydessä.</p>
Talousraportointi	<p>Talouden toteutumista on seurattu aktiivisesti ja raportoitu sivistyslautakunnalle sekä kaupunginhallitukselle.</p> <p>Tilinpäätös tehdään annettujen ohjeiden mukaisesti.</p>
Omaisuuksien hallinnointi, hankintojen sopimusten valvonta	<p>ja Tulosalueilla ei ole hallittavana merkittäviä omaisuuksia pl. leasing- laitteet kuten tietokoneet ym., joiden laitehallinta ja ylläpito on ulkoistettu Joki Ict:lle</p> <p>Kaupungin tilapalvelut vastaavat tilojen ylläpidosta ja kunnosta.</p>
Tietohallinnon tietoturvan valvonta	<p>ja Tietoturva on jokaisen työntekijän vastuulla. Tietoturvaan liittyvät ohjeistusten sisäistäminen edellyttää laadukasta koulutusta ja kouluttautumista. Keskeistä on myös uusien työntekijöiden perehdyttäminen.</p>

	<p>Tietojärjestelmien mahdolliset käyttöhäiriöiden toiminnallisten riskien hallinta on atk-tiimillä ja varhaiskasvatuksen tietojärjestelmän toimittajalla.</p> <p>ICT:n kokonaisvastuu on kaupungin tietohallinnon vastuulla. ICT- palvelut ostetaan Joki-ICT Oy:ltä.</p>
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	<p>Sopimusten hallinnassa hyödynnetään käyttöönotettua Dynasty 10- järjestelmää.</p>
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	<p>Vuonna 2023 päättyneet hankkeet arkistoidaan ja raportoidaan rahoittajille asianmukaisesti.</p>