

<b>Toimielimen nimi: Valmistelija:</b>	<b>Kansalaisopiston johtokunta Kansalaisopiston rehtori</b>
<b>Sisäisen valvonnan osatekijä</b>	<b>Toimenpiteet ja toteuma raportointikaudella (vapaamuotoinen arviointi)</b>
Päätöksenteon sisäinen valvonta	Päätökset on tehty hallintosäännön mukaan joko kansalaisopiston johtokunnassa tai viranhaltijapäätöksin Dynasty10 -järjestelmää käyttäen, Viranhaltijapäätökset on tuotu johtokunnalle tiedoksi. Päätökset ja johtokunnan pöytäkirjat on tuotu asianmukaisesti nähtäville ja tiedoksi asianosaisille. Arkistointi on hoidettu Dynasty 10 -järjestelmää käyttäen.
Henkilöstöasioiden sisäinen valvonta	Työnantaja tukee henkilöstön osallistumista ammattitaitoa ylläpitäviin ja edistäviin koulutuksiin koulutussuunnitelman mukaisesti. Henkilöstöasiat, työsuhteeseen liittyvät asiat ja poissaolot on käsitelty F-Ess -ohjelmaa käyttäen. Sairauspoissaoloja on seurattu ohjeistuksen mukaan.  Ylivieskan kaupunki on ottanut käyttöön Mehiläisen työterveyspalveluiden mahdollistaman esihenkilökompassi -työkalun, minkä avulla tilanteisiin pystytään puuttumaan ennalta ehkäisevästi ja oikea-aikaisesti.  Kehityskeskustelut käyty vakituisen henkilöstön kanssa vuosittain. Avainhenkilöiden sijaisjärjestelyissä kehitettävää.
Taloussuunnittelun sisäinen valvonta	Talouden suunnittelussa ja talousarvioprosessissa noudatettu kaupunginhallituksen antamaa ohjeistusta. Määrärahojen käyttövastuut, laskujen tarkastajat ja hyväksyjät on nimetty johtokunnan toimesta. Taloutta seurataan aktiivisesti ja siitä raportoidaan johtokunnalle.
Kirjanpidon ja maksuliikenteen sisäinen valvonta	Kirjanpitoon liittyvät tehtävät hoidetaan Kuntien HETA palvelut Oy:n ohjelmilla taloushallinnon ohjeiden mukaan. Saatavat laskutetaan ohjeistusten mukaan. Saatavien toteutumista on seurattu HETAn ohjelmista saatavien raporttien avulla. Laskun käsittelyn eri vaiheet on eriytetty ja tapahtuu eri henkilöiden toimesta. Kehitettävää toimintatavoissa, joissa tulosalueen laskut tarkistetaan ja hyväksytään tulosalueen ulkopuolisen henkilön toimesta (esim. ICT-kulut).
Talousraportointi	Johtokunnalle raportoidaan talouden toteutumasta. Tilinpäätös tehdään annettujen ohjeiden mukaisesti. Kirjanpidon ja talousarvion toteutumista seurataan aktiivisesti.
Omaisuuksien hallinnointi, hankintojen ja sopimusten sisäinen valvonta	Hankinnoissa noudatettu hankintaohjeistuksia sekä ratkaisuvallan osalta hallintosääntöä. Sopimukset arkistoitu Dynasty 10 -ohjelmaan.

Tietohallinnon ja tietoturvan sisäinen valvonta	Tietoturvaan liittyvissä asioissa toimittu tietohallintojohtajan sekä Joki-ICT:n antamien ohjeiden mukaan. Henkilöstöä on ohjeistettu tekemään tietosuojakoulutus verkossa.
Avustusten, takausten ja vakuuksien myöntäminen	-
Hankkeiden (projektien) hallinnointi	Kansalaisopiston hankerahoitus on ollut Opetushallituksen myöntämää erillistä valtionapua kurssimaksujen alentamiseen tai kokonaan korvaamiseen (opintoseteliavustus). Hankkeille on avattu oma kustannuspaikka talouden seurantaan ja raportointia varten. Vastuuhenkilönä on toiminut rehtori. Raportointi tehty Opetushallituksen ohjeiden mukaan. Saaduista avustuksista on informoitu johtokuntaa.