

62 § Talous- ja henkilöstöhallinnon prosessien päivittäminen

Päätösehdotus

1. Seurakuntaneuvosto antaa taloustyöryhmälle tehtäväksi päivittää Talous- ja henkilöstöhallinnon prosessien kuvaukset.

Päätös

Päätettiin esityksen mukaisesti.

Selostus

Helsingin seurakuntayhtymässä toteutettiin vuosina 2011 -2012 sisäisen tarkastuksen aloitteesta ja johdolla seurakuntien talous- ja henkilöstöhallinnon prosessien kehittämishanke. Seurakunnissa oli tarkastajien arvion mukaan ilmennyt valvonnan puutteita talouden ohjauksessa, työketjujen järjestämisessä, laskujen hyväksymisestä ja tarkastamisesta annettujen ohjeiden noudattamisessa, käteisvarojen käsittelyssä ja irtaimiston valvonnassa. Suoritetuissa seurakuntien tarkastuksissa oli ilmennyt riskejä ja puutteita myös sisäisen valvonnan järjestämisessä. Nämä liittyvät mm. avoimiksi jääneisiin hallinnon ja talouden työn- ja vastuunjakoihin toimiston ja eri työalojen avainhenkilöiden kesken. Seurakunnissa ei ollut hankkeen käynnistyessä dokumentoituja talouden ja hallinnon vastuunjako- tai työtaulukkoita. Osana kokonaisuutta myös uusien tietojärjestelmien käyttöönotto oli synnyttänyt tarvetta arvioida ja kehittää prosessien kulkua sekä niihin liittyviä työnjakoja ja vastuita.

Kehittämishankkeen tuloksena laadittiin kuvaukset Roihuvuoren seurakunnan vastuunjakotaulukoista sekä talous- ja henkilöstöhallinnon prosesseista. Seurakuntaneuvosto tutustui hankkeen loppuraporttiin sekä seurakunnalle annettuihin toimenpide-ehdotuksiin ja arvioi prosessin tuoksen seurakunnan kannalta myönteiseksi (sn ptk 9/2012 §10, 11.9.2012). Raportin luovuttamisen yhteydessä sisäinen tarkastus muistutti, että prosessien kuvauksia on syytä päivittää määräajoin.

