

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

---

## § 23

### Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä sivistyspalveluissa (yhteistoiminta-alueen asia)

TRE:1189/00.05.00/2022

Valmistelija / lisätiedot:  
Lauri Savisaari

#### Valmistelijan yhteystiedot

Taluspäällikkö Jaana Hartman, puh. 040 806 2122 ja  
taloushallintopäällikkö Päivi Lehtinen, puh. 040 801 6019, etunimi.  
sukunimi@tampere.fi

#### Lisätietoja päätöksestä

Hallintosihteeri Kalle Kaunisto, puh. 040 485 1059, etunimi.  
sukunimi@tampere.fi

#### Päätös

Päätösehdotus hyväksyttiin.

Esittelijä: Lauri Savisaari, Johtaja

#### Päätösehdotus

Sivistyspalvelujen tilinpäätöksen 2021 yhteydessä annettavat selonteot sisäisen valvonnan järjestämisestä hyväksytään.

#### Kokouskäsitely

Ylöjärven edustaja Henrik Pajunen poistui kokouksesta päätöksenteon jälkeen yhteistoiminta-alueen asioiden tultua käsitellyiksi.

#### Perustelut

Sisäinen valvonta varmistaa organisaation tavoitteiden saavuttamista ja toiminnan laillisuutta. Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Lautakunta vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta. Selonteko sisäisen valvonnan järjestämisestä pohjautuu sisäisen tarkastuksen mallin mukaiseen palveluryhmän itsearviointiin. Arviointi ja selonteko käsitellään lautakunnan kokouksessa. Selonteko liitetään osaksi sivistyspalvelujen vuoden 2021 tilinpäätöstä.

Sivistyspalvelujen palveluryhmät ovat päivittäneet toimintaympäristöanalyysin ja riskiprofiilit syksyn 2021 aikana osana palvelu- ja vuosisuunnittelua. Riskiprofiilit sisältyvät vuoden 2022 vuosisuunnitelmaan, jonka lautakunta hyväksyy 15.2.2022. Palveluryhmissä on tunnistettu merkittävimmät toimintaa uhkaavat riskit ja määritelty, miten niihin vastataan.

Kokonaisarviona sivistyspalvelujen johto lausuu, että palveluryhmien sisäinen valvonta on pääosin hyvällä tasolla. Merkittäviä sisäisen

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

---

valvonnan puutteita ei ole todettu. Parantamista ja kehittämistä vaativat keskeiset asiat ovat:

#### Varhaiskasvatus- ja esiopetus

- Järjestelmällinen ja tuloksellinen riskienhallinta: Henkilöstöressurin riittävyttä varmistetaan lisäämällä varahenkilöjärjestelmää, uudistamalla rekrytointiprosessia sekä tiivistämällä oppilaitosyhteistyötä. Pitovoiman edistämiseksi tarjotaan monipuolista täydennyskoulutusta.
- Tulevien lakimuutosten vaikutukset huomioidaan riskien arvioinnissa ja toiminnan suunnittelussa.

#### Perusopetus

- Järjestelmällinen ja tuloksellinen riskienhallinta: resurssien riittävyyden ja ripeiden toimenpiteiden varmistaminen
- Hallinto ja johtamiskulttuuri: Tiedottaminen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tärkeydestä, merkityksestä ja hyödyistä.

#### Kulttuuri

- Viestintä ja raportointi: Riskienhallinnan liittäminen osaksi kolmannesvuosiraportointia
- Järjestelmällinen ja tuloksellinen riskienhallinta: Arkistonmuodostussuunnitelmien päivitys
- PowerBi-raportointityökalun haltuunotto ja hyödyntäminen

#### Liikunta ja nuoriso

- Järjestelmällinen ja tuloksellinen riskienhallinta: Tapahtumatoiminnan lisääntyneet riskit (väkivalta, huumeet, terrorismi)
- Koronapandemian esiin tuoma kokonaisvaltainen varautuminen
- Hallinto ja johtamiskulttuuri: Palveluryhmän ja sisäisen tarkastuksen yhteistyön kehittäminen

#### **Tiedoksi**

Lauri Savisaari, Kristiina Järvelä, Elli Rasimus, Juha Ahonen, Pekka P. Paavola, sitar

#### Liitteet

- 1 Sikula 15.2.2022 VAKAEO Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan kuvaus
- 2 Sikula 15.2.2022 VAKAEO selonteko sisäisestä valvonnasta
- 3 Sikula 15.2.2022 PERUSOP Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan kuvaus
- 4 Sikula 15.2.2022 PERUSOP selonteko sisäisestä valvonnasta
- 5 Sikula 15.2.2022 KULTTUURI Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan kuvaus

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

---

- 6 Sikula 15.2.2022 KULTTUURI selonteko sisäisestä valvonnasta
- 7 Sikula 15.2.2022 LIINU Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan kuvaus
- 8 Sikula 15.2.2022 LIINU selonteko sisäisestä valvonnasta
- 9 Sikula 15.2.2022 SAHIM Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan kuvaus
- 10 Sikula 15.2.2022 Riskiprofiili VAKAEO
- 11 Sikula 15.2.2022 Riskiprofiili PERUSOP

### **Nähtävilläolo ja tiedoksianto asianosaiselle**

Pöytäkirja asetetaan nähtäväksi 22.2.2022 kaupungin internetisivulle [www.tampere.fi](http://www.tampere.fi)

Päätös on lähetetty sähköisesti 22.2.2022

Asia liitteineen on katsottavissa kaupungin internetsivulla [www.tampere.fi](http://www.tampere.fi). Pyydettyessä ote toimitetaan liitteineen.

### **Muutoksenhakuviranomainen**

Sivistys- ja kulttuurilautakunta

Tampere  
22.02.2022

Kalle Kaunisto  
Hallintosihteeri

Asiakirja on sähköisesti allekirjoitettu päätöksentekojärjestelmässä.

---

## **Muutoksenhakukielto**

§23

## **Muutoksenhakukielto**

Oikaisuvaatimusta tai kunnallisvalitusta ei saa tehdä päätöksestä, joka koskee:

-vain valmistelua tai täytäntöönpanoa (KuntaL 136 §)

-virka- tai työehtosopimuksen tulkintaa tai soveltamista ja viranhaltija on jäsenenä viranhaltijayhdistyksessä, jolla on oikeus panna asia vireille työtuomioistuimessa (KVhl 50 § 2 mom.)

-etuosto-oikeuden käyttämättä jättämistä (EtuostoL 22 §)