

Konsernimääräys Vuoden 2021 tilinpäätöksen laadinta 1.12.2021, TRE:6908/02.02.02/2021

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä lukiokoulutuksen palveluryhmässä

Elinvoima- ja osaamislautakunta ohjasi ja valvoi elinvoiman ja kilpailukyvyyn palvelualueeseen kuuluvan lukiokoulutuksen palveluryhmän toimintaa vuonna 2021 sekä vastasi palvelualueen ja sen alaisen palveluryhmän hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisuudesta. Lukiokoulutuksen johtaja ja rehtorit johtivat ja kehittivät oppilaitosten toimintaa ja huolehtivat sen hallinnon, talouden ja sisäisen valvonnan järjestämisestä sekä hyvän johtamis- ja hallintotavan toteutumisesta.

Lakien ja säännösten tai hyvän hallinto- ja johtamistavan vastaisia toimia, joista seuraisi merkittävä korvausvastuu, kanne, vaatimus tai oikeusseuraamus, ei lukiokoulutuksen tiedossa ole.

Elinvoima- ja osaamislautakunta on käsitellyt 26.1.2022 lukiokoulutuksen palveluryhmän toimintaympäristöanalyysin, sisäisen valvonnan toimintavan kuvauksen ja itsearviointin (tilinpäätös, liite 5).

Lukiokoulutuksen palveluryhmän sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty alla esitettävien sekä tilinpäätöksen liitteessä tarkemmin kuvattujen sisäisen valvonnan osa-alueiden toimintatapojen kuvausten ja itsearviointien mukaisesti.

Hallinto- ja johtamiskulttuuri on ollut kokonaisuutena hyvällä tasolla eikä selkeitä puutteita tai vajauksia ole havaittu. Hallinto- ja johtamiskulttuuria tulee kuitenkin edelleen kehittää ja tarkastella menettelyjen ja tehtyjen ratkaisujen yhdenmukaisuutta eri sidosryhmien kannalta.

Järjestelmällinen ja tuloksellinen riskienhallinta

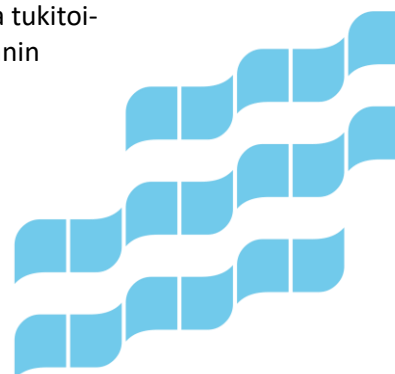
Riskien eri ulottuvuuksia ja erilaisten riskityyppien hahmottamista tulee edelleen kehittää, mikä on havaittu riskienhallintasuunnitelman tarkastelussa. Vuonna 2022 tulee päivittää opetussuunnitelmauudistukseen ja oppivelvollisuuden laajentamisen riskikartoitus.

Johdon ja esimiesten valvontatoimenpiteet

Kokonaisuutena valvontatoimenpiteet ovat hyvällä tasolla. Yhdenmukaisuuden ja yhtenäisten käytäntöjen kehittämistä tarvitaan edelleen.

Viestintä ja raportointi

Kokonaistilanne on hyvä ja parantunut vuoden 2021 aikana tukitoimintojen henkilöstöressurin lisäyksen johdosta. Raportoinnin osaamispohjaa tulee edelleen laajentaa.



Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seuranta ja arviointi on kokonaisuutena hyvällä tasolla. Laajemmalla työympäristöselvityksellä vuonna 2022 saadaan kokonaisvaltaisempi näkemys riskitilanteesta.

Riskiprofiili

Elinvoima- ja osaamislautakunta on käsitellyt 26.1.2022 lukiokoulutuksen palveluryhmän riskiprofiilin. Toimintayksikössä on tunnistettu merkittävimmät yksikön toimintaa uhkaavat riskit ja määritelty, miten niihin vastataan. Riskien hallinta ja sen seuranta on vastuutettu. Tilikauden aikana ei ole raportoitu merkittävästä riskeistä, joista olisi aiheutunut vahinkoa lukiokoulutuksen palveluryhmän toiminnalle tai tavoitteiden toteutumiselle.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Lukiokoulutuksen palveluryhmä on kuvannut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan ja arvioinut nykytilaan liittyviä puutteita sekä on määritellyt kehittämistoimenpiteet liitteenä olevan kuvauksen mukaisesti.

Kokonaisarviona lukiokoulutuksen palveluryhmän johto lausuu, että lukiokoulutuksen palveluryhmän sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin hyvällä tasolla. Merkittäviä puutteita ei ole todettu. Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat:

- Turvallisuuteen ja riskienhallintaan liittyvän tietoisuuden ja osaamisen parempi ulottaminen koko henkilöstöön.
- Toimintamallien ja -prosessien uudistaminen sekä yhdenmukaistaminen.

Tampereella 18. päivänä tammikuuta 2022

Tampereen kaupungin lukiokoulutus

Matti Hännikäinen
vt. lukiokoulutuksen johtaja

