

Liite 6

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen palveluryhmässä

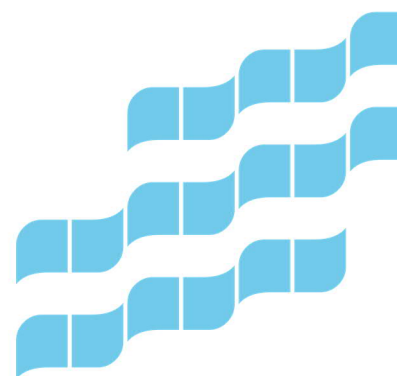
Sivistys- ja kulttuurilautakunta ohjaa ja valvoo yksikön ja sen vastuulle kuuluvaa toimintaa. Sivistys- ja kulttuurilautakunta vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen johtaja johtaa ja kehittää lautakunnan alaisena yksikön ja sen vastuulle kuuluvaa toimintaa ja vastaa hyvän johtamis- ja hallintotavan toteutumisesta sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä. Johtamis- ja valvontavastuu kattaa myös omistukseen, sopimukseen ja rahoittamiseen perustuvan toiminnan.

Sivistys- ja kulttuurilauta käsittelee 15.02.2022 varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toimintaympäristöanalyysin, sisäisen valvonnan toimintavan kuvauksen ja itsearviointin (tilinpäätös, liite 5).

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

Hallinto- ja johtamiskulttuurin osa-alueen kokonaisarvio on parantunut hiukan edellisestä vuodesta ja on hyvällä tasolla (3). Erityisenä kehittämistarpeena vuodelle 2022 tunnistetaan rekrytointiprosessien uudistamisen tarve sekä henkilöstön ammatillisen osaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen. Toimenpiteinä toteutetaan rekrytointia uuden suunnitelman mukaisesti ja varmistetaan monipuolinen koulutustarjonta sekä mahdollistetaan koulutuksiin osallistuminen.

Järjestelmällisen ja tuloksellisen riskienhallinnan osa-alueen kokonaisarvio on hiukan parantunut edellisen vuoden arvioon verrattuna ja on hyvällä tasolla. Kehittämiskohdeena on resurssien riittävyys ja ripeiden toimenpiteiden varmistaminen, joka on saanut osa-alueen heikoimman arvion. Kehittämistoimenpiteenä varhaiskasvatuksen henkilöstön riittävyyttä varmistetaan lisäämällä varahenkilöjärjestelmää, uudistamalla rekrytointiprosessia ja tiivistämällä oppilaitosyhteistyötä. Lisäksi pitovoiman edistämiseksi tarjotaan monipuolista täydennyskoulutusta ja kehitetään henkilöstöetuja.



Johdon ja esimiesten valvontatoimenpiteiden osa-alueen kokonaisarvio on säilynyt edelliseen vuoteen verrattuna ennallaan ja on edelleen hyvällä tasolla.

Viestinnän ja raportoinnin osa-alueen kokonaisarvio on säilynyt edelliseen vuoteen verrattuna ennallaan ja on edelleen hyvällä tasolla.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seurannan ja arvioinnin osa-alueen kokonaisarvio on hiukan parantunut edelliseen vuoteen verrattuna ja on hyvällä tasolla.

Riskiprofiili

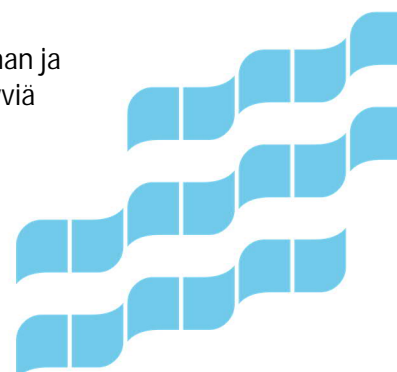
Lautakunta käsitteli 17.12.2020 varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen riskiprofiilin osana palvelu- ja vuosisuunnittelua. Riskiprofiili on päivitetty syksyn 2021 aikana ja käsitelty johtoryhmässä 15.11.2021. Päivitetty riskiprofiili käsitellään sivistys- ja kulttuurilautakunnassa 15.2.2022. Toimintayksikössä on tunnistettu merkittävimmät yksikön toimintaa uhkaavat riskit ja määritelty, miten niihin vastataan. Riskien hallinta ja sen seuranta on vastuutettu.

Vuosi 2021 on edelleen ollut poikkeuksellinen koronaviruspandemian vuoksi ja aiheuttanut merkittäviä riskejä toiminnan järjestämiseen. Toimintaa on voitu toteuttaa häiriöaikaisen toimintamallin johdolla sekä palveluryhmän yhteisten toimintaohjeiden avulla. Poikkeusolot ovat vaatineet jatkuvaa reagointivalmiutta muuttuviin olosuhteisiin ja nopeaa viestintää. Taloudelliset riskit on katettu pääosin valtakunnallisten korona-avustusten sekä sijauskustannusäästöjen avulla. Tilikauden aikana on raportoitu merkittävistä henkilöstön saatavuusongelmista, jotka ovat osittain aiheuttaneet haasteita varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen toiminnalle ja tavoitteiden toteutumiselle.

Palveluryhmän päiväkodeissa on toteutettu suunnitelmallisesti terveydellisten olojen tarkastuksia. Tarkastuksia on toteutettu vuonna 2021 yhteensä 18 päiväkodissa sekä 18 esiopetustilassa. Esiopetustiloihin tehtiin erillistarkastukset syksyllä 2021, esiopetustilojen tarkastukset jatkuvat vielä kevään 2022. Tarkastuksissa havaitut ongelmat ja muutostarpeet on otettu osaksi Tilakeskuksen korjaussuunnitelmaa. Uusia, korjaus- ja seurantavaiheen sisäilmatyöryhmiä on vuoden 2021 aikana kokoontunut yhteensä 7.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

Varhaiskasvatus ja esiopetus on kuvannut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan ja arvioinut nykytilaan liittyviä



puutteita sekä on määritellyt kehittämistoimenpiteet liitteenä olevan kuvauksen mukaisesti.

Kokonaisarviona varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen johto lausuu, että varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin hyvällä tasolla. Merkittäviä puutteita on kuitenkin todettu. Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat:

- Varhaiskasvatuksen henkilöstöressurssin riittävyys:
Henkilöstöressurssin riittävyyttä varmistetaan lisäämällä varahenkilöjärjestelmää, uudistamalla rekrytointiprosessia sekä tiivistämällä oppilaitosyhteistyötä. Pitovoiman edistämiseksi tarjotaan monipuolista täydennyskoulutusta.
- Tulevien lakimuutosten vaikutukset huomioidaan riskien arvioinnissa ja toiminnan suunnittelussa.

Tampereella 20. päivänä tammikuuta 2022

Varhaiskasvatus ja esiopetus

Elli Rasimus
Varhaiskasvatusjohtaja

