

Konsernimääräys Vuoden 2021 tilinpäätöksen laadinta 1.12.2021, TRE:6908/02.02.02/2021
Liite 6 Malli yksikön sisäisen valvonnan selonteoksi

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä Liikunnan ja nuorison palveluryhmässä

Sivistys- ja kulttuurilautakunta ohjaa ja valvoo Liikunnan ja nuorison palveluryhmän ja sen vastuulle kuuluvaa toimintaa. Lautakunta vastaa palveluryhmän hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Liikunnan ja nuorison palveluryhmän johtaja johtaa ja kehittää lautakunnan alaisena palveluryhmän 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 kulttuurilautakunta käsittelee xx.02.2022 Liikunnan ja nuorison palveluryhmän toimintaympäristöanalyysin, sisäisen valvonnan toimintavan kuvauksen ja itsearviointin (tilinpäätös, liite 5).

Liikunnan ja nuorison 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

Palveluryhmä toteuttaa kaupunkistrategiassa sekä palvelu- ja vuosisuunnitelmassa asetettuja tavoitteita. Mahdollisista poikkeamista neuvotellaan palvelualueen johdon kanssa. Palveluryhmä toimii liikunta- ja nuorisolakien asettamien vaatimusten ja kaupunkistrategian mukaisesti.

Järjestelmällinen ja tuloksellinen riskienhallinta

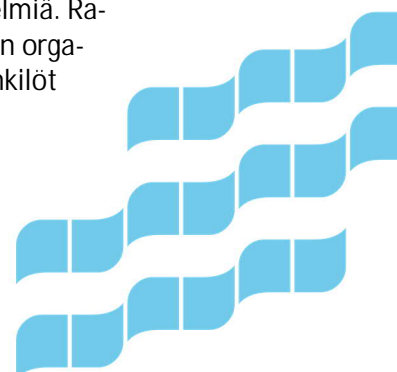
Riskit arvioidaan palveluryhmän johtoryhmässä, kirjataan ja raportoidaan Granite – järjestelmässä. Järjestelmä on otettu käyttöön vuonna 2021. Merkittävimmät tiedotetut riskit ovat Tampereen stadionilla, uimahalleissa, jäähalleissa ja muissa merkittävissä liikuntalaitoksissa järjestettävät tapahtumat sekä tiloissa käytettävät kemikaalit, kalliit välineet ja koneet.

Johdon ja esimiesten valvontatoimenpiteet

Palveluryhmä noudattaa kaupungin yleisiä ohjeita ja määräyksiä. Esimiehet noudattavat palvelualueen toimintasääntöä.

Viestintä ja raportointi

Palveluryhmä käyttää kaupungin yleisiä raportointijärjestelmiä. Raportit käsitellään johtoryhmässä säännöllisesti. Viestintä on organisoitu kaupungin viestintäohjeen mukaisesti ja vastuuhenkilöt



nimetty. Toimitaan kaupungin viestintäohjeiden, viestintäsuunnitelman ja resurssien mukaisesti.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seuranta ja arviointi

Palveluryhmän johto valmistelee tilinpäätöksen toimintakertomukseen sisältyvän sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan selonteon yhteistyössä palvelualueen johdon kanssa.

Riskiprofiili

Sivistys- ja kulttuurilautakunta käsittelee xx.02.2022 Liikunnan ja nuorison palveluryhmän riskiprofiilin osana vuosisuunnitelman 2022 hyväksymistä. Palveluryhmässä on tunnistettu merkittävimmät toimintaa uhkaavat riskit ja määritelty, miten niihin vastataan. Riskien hallinta ja sen seuranta on vastuutettu. Merkittävin kaikkia koskettava riski on ollut maailmanlaajuinen koronapandemia ja sen aiheuttamat toiminnalliset sekä henkilöstö- ja taloushallintoon liittyvät haasteet. Tilikauden aikana ei ole raportoitu muista merkittävistä riskeistä.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

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

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

- Tapahtumatoiminnan lisääntyneet riskit (väkivalta, huumeet, terrorismi)
- Koronapandemian esiin tuoma kokonaisvaltainen varautuminen
- Palveluryhmän ja Sisäisen tarkastuksen yhteistyön kehittäminen

Tampereella 28. päivänä tammikuuta 2022

Liikunnan ja nuorison palveluryhmä

Pekka P Paavola
Liikunta- ja nuorisajohtaja

