

14.1.2021 Dnro TRE:6145/02.02.02/2020

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä Lukiokoulutuksen palveluryhmässä

Elinvoima- ja osaamislautakunta ohjasi ja valvoi Elinvoiman ja kilpailukyvyyn palvelualueeseen kuuluvan lukiokoulutuksen palveluryhmän toimintaa vuonna 2020 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. Yhdestä virkavalinnasta tehtiin oikaisuvaatimus, jonka kaupunginhallitus hylkäsi eikä kunnallisvalitusta tehty.

Riskienhallinnan järjestäminen

Toimintaympäristöanalyysia ja riskienhallintasuunnitelmaa ryhdyttiin päivittämään. Lukioreformi ja oppivelvollisuuden laajeneminen toiselle asteelle ovat keskeisiä mahdollisuuksia, joihin sisältyy myös huomattavia riskejä. Nämä ovat olleet esillä sekä johtoryhmässä että lukioissa.

Taloudellisten ja toiminnallisten riskien käytännön hallintakeinoja ovat mm. tarkoituksenmukaiset päätösvallan delegoinnit toimivaltaisen henkilöstön ja hankintojen osalta. Valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on järjestetty.

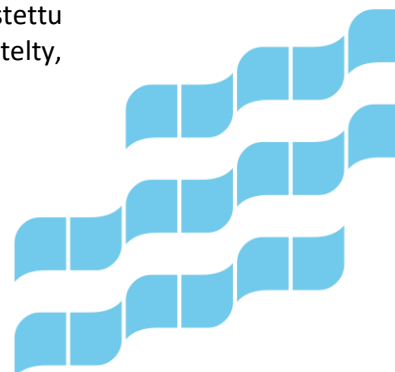
Valvonnassa pyritään proaktiivisuuteen mm. siten, että esim. henkilörekrytoinneissa varmistetaan prosessin virheettömyys ja läpinäkyvyys. Jälkikäteen tehtäviä varmistus- ja tarkistuskeinoja ovat mm. tehtyjen päätösten ja laskujen tarkistaminen.

Yksi tunnistettu henkilöriski on keskeisten ohjelmajärjestelmien pääkäyttäjätason osaajien niukkuus. Riskiä ryhdyttiin pienentämään jo aiempina vuosina kouluttamalla lisää osaajia ja toimintaa jatkettiin 2020. Osaamisen jakamista on silti tarpeellista kehittää edelleen.

Sisäisen valvonnan kehittämiskeinoja ovat proaktiivisuuden lisääminen sekä huomion kiinnittäminen hyvän hallintotavan vaatimukseen mm. käsittelyn riipeydestä ja puheeksi ottamisesta, joihin on paneuduttava myös vastaisuudessa.

Toimintaympäristöanalyysi ja riskiprofiili

Lukiokoulutuksen toimintaympäristöanalyysi ja riskiprofiili on vuodelta 2018, ja sitä tarkasteltiin vuonna 2019 sekä käynnistettiin päivitystyö. Perustana on Elinvoiman ja kilpailukyvyyn palvelualueen toimintaympäristöanalyysi, riskiprofiili ja riskienhallinnan suunnitelma. Lukiokoulutuksen palveluryhmässä on tunnistettu merkittävimmät yksikön toimintaa uhkaavat riskit ja määritelty,



14.1.2021 Dnro TRE:6145/02.02.02/2020

miten niihin vastataan. Toimintaympäristöanalyysin ja riskiprofiilin päivityksessä otetaan erityisesti huomioon taloudelliset resurssit opiskelijamäärien kasvaessa ja tilojen riittävyys, lukioreformi ja siihen liittyvä opetussuunnitelmauudistus 1.8.2021 alkaen sekä mahdollinen oppivelvollisuuden laajentaminen toisen asteen koulutukseen. Riskien hallinta ja seuranta on vastuutettu. Tilikauden aikana ei ole raportoitu merkittävistä riskeistä, joista olisi aiheutunut vahinkoa Lukiokoulutuksen toiminnalle tai toimintatavoitteiden toteutumiselle.

Arvio sisäisen valvonnan järjestämisestä

Lukiokoulutus on tehnyt itsearvioinnin sisäisen valvonnan järjestelyistä liitteenä olevan arviointimallin avulla.

Kokonaisarviona Lukiokoulutuksen johto lausuu, että Lukiokoulutuksen sisäinen valvonta on pääosin hyvällä tasolla. Merkittäviä sisäisen valvonnan puutteita ei ole todettu. Parantamista ja kehittämistä vaativat keskeiset asiat ovat:

- Keskeisten ohjelmistojen pääkäyttäjätason osaamisen laajentaminen ja hallinnan kehittäminen käyttövaltuudet mukaan lukien.
- Turvallisuuteen ja riskienhallintaan liittyvän tietoisuuden ja osaamisen parempi ulottaminen koko henkilöstöön.

Tampereella 14. päivänä tammikuuta 2021

Tampereen kaupungin lukiokoulutus

Jorma Suonio
Lukiokoulutuksen johtaja

