

27.1.2021 TRE:6145/02.02.02/2020

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä Rakennuttamisen ja ylläpidon –toimintayksikössä

Yhdyskuntalautakunta ohjaa ja valvoo yksikön ja sen vastuulle kuuluvaa toimintaa. Lautakunta vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Toimintayksikön 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.

Selonteossa ja perustana olevassa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimintatavan kuvauksessa annetaan tiedot:

- miten sisäinen valvonta ja siihen sisältyvä riskienhallinta on järjestetty
- miten edellisen vuoden selonteossa raportoidut puutteet on korjattu
- onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja
- miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella.

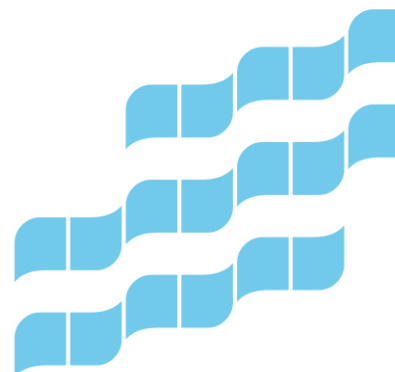
Selonteossa annetaan arvio seuraavien sisäisen valvonnan osa-alueiden nykytilan asianmukaisuudesta ja olennaisista kehittämistarpeista

- hallinto- ja johtamiskulttuuri
- järjestelmällinen ja tuloksellinen riskienhallinta
- johdon ja esimiesten valvontatoimenpiteet
- viestintä ja raportointi
- sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seuranta ja arviointi.

Toimintaympäristöanalyysi ja riskiprofiili

Yhdyskuntalautakunta on 9.2.2021 käsitellyt yksikön toimintaympäristöanalyysin ja 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 merkittävistä riskeistä, joista olisi aiheutunut vahinkoa Rakennuttaminen ja ylläpito-yksikön toiminnalle tai tavoitteiden toteutumiselle pois lukien Korona-epidemian aiheuttamat merkittävät tulomenetykset. Toimintaan liittyviä kohtuullisia riskejä on toteutunut mm. erilaisten kunnossapitoon liittyvien puutteiden aiheuttamina henkilö- ja omaisuusvahinkoina. Niiden suuruus on pysynyt vuosittain likimäärin samansuuruisena.

Tilikauden 2019 kehittämistoimena havaitut venepaikkojen laskutukseen liittyvät epätarkkuudet on korjattu.



27.1.2021 TRE:6145/02.02.02/2020

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

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

Kokonaisarviona Rakennuttaminen ja ylläpidon-yksikön johto lausuu, että X-yksikön sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat *pääosin tyydyttävällä* tasolla. Merkittäviä puutteita *ei ole todettu*. Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat:

- Varautumissuunnitelmien laatiminen ja päivittäminen verkostomaisessa toimintaympäristössä
- Irtaimistoluettelon kattavuuden ja ajantasaisuuden parantaminen
- Hävitettävän oman irtaimiston tai hylätyksi katsotun irtaimiston hävittäminen läpinäkyvällä menettelytavalla
- Hankintojen läpinäkyvyyden parantaminen (puitesopimusten ja option käyttö- ja raportointi)
- Tiedonhallinta (tietoturva, tietojen helppo löydettävyys)

Tampereella 27. päivänä tammikuuta 2021

Rakennuttaminen ja ylläpito-palveluryhmä

Allekirjoitus

Milko Tietäväinen

