

Selonteko sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä Kehitysohjelmat palveluryhmässä

Kaupunginhallitus ohjaa ja valvoo yksikön ja sen vastuulle kuuluvaa toimintaa. Kaupunginhallitus vastaa toimintayksikön hallinnon, talouden sekä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan asianmukaisesta järjestämisestä. Toimintayksikön johtaja johtaa ja kehittää kaupunginhallituksen 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.

Elinvoima- ja osaamislautakunta käsittelee 26.1.2022 Kehitysohjelmat palveluryhmän toimintaympäristöanalyysin, sisäisen valvonnan toimintavan kuvauksen ja itsearviointin (tilinpäätös, liite 5).

Kehitysohjelmat palveluryhmässä 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

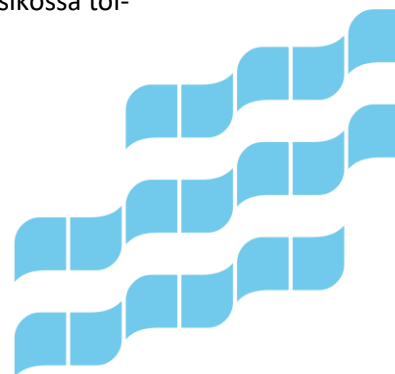
Hyvän hallinto- ja johtamistavan ja sisäisen valvonnan mukaiset vastuut ja menettelyt on määritelty ja hyväksytty eri toimijoiden osalta. Kaupunginvaltuuston hyväksymät eettiset periaatteet on käsitelty palvelualueen ja sen ryhmien toiminnan näkökulmista yhdessä esimiesten, henkilöstön, palveluiden tuottajien ja eri sidosryhmien kanssa. Palveluryhmässä on sovittu ja organisoitu menettelytavat, joiden mukaisesti toimitaan, kun havaitaan kaupungin ja palveluntuottajan toiminnan olevan epäeettistä.

Järjestelmällinen ja tulokellinen riskienhallinta

Kehitysohjelmissa riskienhallinta on järjestetty kaupungin ohjeistuksen mukaisesti. Henkilöstö on tietoinen sekä Tampereen kaupungin että palveluryhmän toimintaan liittyvistä riskienhallinnan tavoitteista, periaatteista ja vastuista. Hankkeiden ohjaus- ja johtoryhmien kokouksissa käsitellään ajankohtaiset todetut riskit ja niiden hallinta. Palveluryhmän riskiprofiilien tila tarkastellaan 1-2 kertaa vuodessa.

Johdon ja esimiesten valvontatoimenpiteet

Valvonnan kohteet ja vastuut määrittävät palveluryhmälle asetettujen tavoitteiden ja sisäisen valvonnan sekä riskienhallinnan toimintaohjeiden perusteella ja päätöksenteko tehdään hyvää hallintotapaa noudattaen. Toimintayksikön tulojen ja menojen hyväksymiseen oikeutetuista henkilöistä on laadittu johto- ja toimintasääntöjen mukaiset päätökset. Taloudenhoidonkin osalta toimintayksikössä toi-



mitaan konsernimääräysten ja hyvän hallintotavan mukaisin menettelytavooin sekä kaupunginhallituksen sisäisen valvonnan ja hyvän johtamis- ja hallintotavan ohjeen mukaisesti.

Viestintä ja raportointi

Kehitysohjelmat on poikkihallinnollinen yksikkö, jossa kootaan ja hyödynnetään muiden sidosryhmien tuottamaa tietoa, mm. tytäryhtiöiden kiinteistötietoa ja erilaisia selvityksiä. Tiedonkulku on läpinäkyvää ja sisäisen viestinnän keinoin kiinnitetään huomiota. Vuorovaikutus on tiivistä henkilöstön kanssa. Käytössä on ohjelmajohtamisen toimenpiteiden mukaiset ohjausryhmäkäytännöt, raportointi kaupungin hallitukselle ja hankkeita ohjaaville ohjausryhmille. Ohjelmalla on edustus palvelualueen johtoryhmässä, jossa ennaltaehkäistään ohjelmien riskejä ja huomioidaan korjaavia toimenpiteitä sekä toteutetaan raportointia. Kehitysohjelmissa on tunnistettu kokonaisvaltaisen vaikutusarviointityökalun tarpeellisuus, työkalun kehittäminen on meillä.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan seuranta ja arviointi

Riskienhallinnan toimenpiteiden toteutuksesta ja tuloksista raportoidaan riskiprofiilin ja merkittäviksi analysoitujen riskien sekä epävarmuustekijöiden osalta toimieliemille osana palvelu- ja vuosisuunnitelmien toteutumaraaportointia.

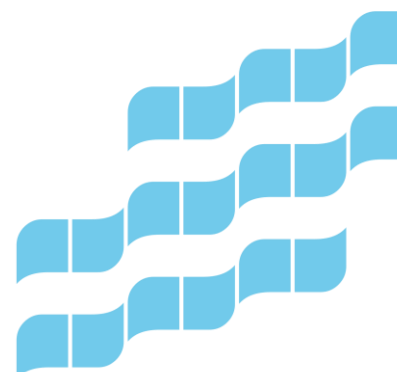
Riskiprofiili

Elinvoima- ja osaamislautakunta käsittelee 26.1.2022 Kehitysohjelmat 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 merkittävistä riskeistä, joista olisi aiheutunut vahinkoa Kehitysohjelmat palveluryhmän toiminnalle tai tavoitteiden toteutumiselle.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä

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

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



13.1.2022

- Riskienhallinta pyritään kytkemään entistä kiinteämmäksi osaksi palveluryhmän tavanomaisia toiminta-, talous- ja johtamisprosesseja. Laaditaan järjestelmällisesti merkittävimpien tunnistettujen riskien osalta riskikortit, joihin kirjataan hallinnan ja valvonnan täsmennettyjen toimenpiteiden lisäksi tulosten arviointi, vastuuhenkilö ja aikataulu.
- Viiden tähden keskusta -kehitysohjelma: Ohjausryhmäkoonpano ja –käytäntöjen päivittäminen odottaa kaupunkitasoisen strategian valmistumista.
- Kehitetään kokonaisvaltainen vaikutusarviointityökalu, jolla voidaan perustella toimenpiteillä saavutettuja hyötyjä.

Tampereella 13.1.2022

Kehitysohjelmat palveluryhmä

Tero Tenhunen
hankejohtaja

