

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan raportti

Kasvun ja oppimisen lautakunta 04.11.2025 § 75
301/00.01.04/2021

Valmistelija: kasvun ja oppimisen johtaja Anne Lahtivirta, p. 044 4806048

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tavoitteena on varmistaa, että kunnalle ja kuntakonsernille asetetut tavoitteet saavutetaan ja että toiminta on tuloksellista.

Suonenjoen kaupungin sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan perusteiden mukaisesti kaupunginhallituksella on vastuu sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeistamisesta ja asianmukaisesta järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta ja tuloksellisuudesta. Kaupunginhallituksen alaiset toimielimet vastaavat omien tehtäväalueidensa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä, toimeenpanon valvonnasta, tuloksellisuudesta sekä niistä raportoinnista hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti.

Johtavien viranhaltijoiden, erityisesti tilivelvollisten, tehtävänä on toimeenpanna sisäinen valvonta ja riskienhallinta vastuualueellaan ja raportoida niistä hyväksytyjen ohjeiden mukaisesti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisen ja tuloksellisuuden valvonnasta vastuussa olevalle toimielimelle.

Kasvun ja oppimisen toimialaa koskevan arvioinnin perusteella sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutuminen on pääosin hyvällä tasolla ja ohjeita noudatetaan. Toimialan toimintaa ohjaavat lainsäädännön lisäksi useat suunnitelmat ja ohjeistukset, joita päivitetään vuosittain ja niiden toteutumista seurataan.

Toimialan kriittiset riskit on tunnistettu ja arvioitu ja niille on pyritty määrittelemään hallintatoimenpiteitä. Talouden ja toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan säännöllisesti ja muutokset otetaan huomioon toiminnan suunnittelussa. Lainsäädännön muutoksista merkittävin taloudellinen ja toimintaympäristöön vaikuttava muutos on vuoden 2025 aikana voimaan astunut oppimisen tuen uudistus.

Kasvun ja oppimisen toimialan tehtävät ja vastuut on selkeästi määritelty. Rekrytointiin ja jatkuvaan sijaistarpeen täyttämiseen liittyvät haasteet aiheuttavat kriittistä tarkastelua palvelun laadun varmistamiseksi. Perehdyttäminen ja työhönopastus ovat merkittävässä roolissa. Henkilöstön osaamista ja ammattitaitoa tuetaan tarjoamalla koulutusmahdollisuuksia ja sisäisellä osaamisen jakamisella. Henkilöstön jaksamisen ja sairauspoissaolojen seuranta on systemaattista, mutta ennaltaehkäisevää toimintaa tulisi kehittää.

Sisäiseen valvontaan ja riskienhallintaan kaivataan lisäohjeistuksia ja -koulutusta. TurvaArvi -järjestelmä on säännöllisessä käytössä. Uhka- ja vaaratilanteiden ennaltaehkäisyä tulisi edistää ja sattuneiden tilanteiden käsittelyyn kaivataan tehostettuja toimenpiteitä.

Tietoturvaan ja -suojaan liittyvät ohjeistukset koettiin selkeiksi. Päätöksentekoprosessi on hyvin hoidettu. Yksiköiden kalusto- ja materiaaliomaisuuden arvo on vähäinen, eikä niistä ole tehty ajantasaista inventaariota. Kiinteistön vuosittaisiin tarkastuksiin liittyvä yhteistyö teknisen toimen kanssa on parantunut, mutta sitä toivottiin edelleen edistettävän. Sopimusten hallinta koettiin olevan erittäin hyvällä tasolla. Tiedottamiseen oltiin kohtalaisen tyytyväisiä niin yksikön ja toimialan sisäisessä viestinnässä kuin kaupunkitasoisestikin.

Liitteenä on kasvun ja oppimisen toimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yhteenveto. Arviointia on toteutettu kasvun ja oppimisen toimialan esihenkilöpalavereissa 9.10.2025 ja 30.10.2025.

Ehdotus

Kasvun ja oppimisen johtaja ehdottaa, että lautakunta merkitsee sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan arvioinnin väliraportin vuodelta 2025 tietoonsa saatetuksi.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.