

## SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ SEKÄ ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ, EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ JA MUISTA TOIMINNAN KEHITTÄMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA VUODELTA 2018

Vapaa-aikatoimialan johdon vastuulla on huolehtia siitä, että yksikössä on sen talouden ja toiminnan laajuuteen ja sisältöön nähden toimiva sisäinen valvonta.

Vapaa-aikatoimialan sisäinen valvonta ja riskienhallinta on järjestetty voimassa olevien lakien, hallintosäännön, sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen sekä edellä mainittua säännöstöä täydentävien päätösten mukaisesti. Toimialan hallinnon järjestämispäätöksen 11. luku sisältää sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan vastuut ja tehtävät. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tilaa on arvioitu toimialan ja palvelualueiden johtoryhmien kokouksissa esim. riskienhallintasuunnitelmaa päivitettäessä, arviointimallilla sekä tarvittaessa tapauskohtaisesti viranhaltijoiden palaverissa. Riskienhallintasuunnitelma sisältää toimialatasoiset kuvaukset riskien toteutumisen seurauksista, riskeihin varautumisesta sekä niiden kehittämistoimenpiteistä ja vastuista. Toimialaan kohdennettuja, erillisiä sisäisiä tarkastuksia ei tehty. Useampaa toimialaa koskevia tarkastuksia, joissa arvioitiin myös vapaa-aikatoimialan menetelmiä, toteutettiin yksi(1) sekä yksi(1) jälkitarkastus.

Arvioinnin perusteella vapaa-aikatoimialan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on pääosin tyydyttävä. Toimialan monitahoinen organisaatio, kolme lautakuntaa ja viisi palvelualueita hallintopalvelujen lisäksi kasvattavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan haasteellisuutta. Yhtenäisiä toimintamalleja ja käytäntöjä on vaikea varmistaa. Lisähaasteita tuli vuoden aikana tapahtuneista henkilövaihdoksista johto- ja esimiestehtävissä. Kehittämistoimintaa toteutettiin konsernille hyväksytyin kehittämismallin mukaisesti.

Vapaa-aikatoimialan sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuoden 2018 aikana laatimalla hallinnon järjestämispäätös, joka sisältää mm. hallinnon eri osa-alueista toimivallat ja tehtävät, kuvaamalla merkittävistä riskeistä, joissa toimintavalta on toimialalla, palvelualuekohtaiset eri vaiheiden toimenpidekuvaukset sekä päättämällä käteiskassojen esimiehet ja käteistulojen seurannasta vastuussa olevat henkilöt. Vuoden 2019 aikana kehitetään sekä suunnittelun että seurannan aikatauluja (vuosikello) ja tarkistetaan vastuun- ja tehtävänjakoa.

Vapaa-aikatoimiala on arvioinut toimintansa laajuuteen ja rakenteeseen nähden kattavasti merkittävimpiä riskejä ja epävarmuustekijöitä sekä muita toiminnan kehittymiseen vaikuttavia seikkoja. Toimialan toiminnot eivät kuulu elintärkeisiin tai kriittisiin toimintoihin kuten kunnallistekniikka ja terveyspalvelut. Toimialan palvelujen estymisellä on kuitenkin kielteisiä seurauksia asiakkaille ja kuntalaisten hyvinvoinnille ja kaupungin imagolle. Arvioinnissa esille tulleet merkittävimmät riskit ja epävarmuustekijät ovat *Vahinkoriskit/ Omaisuusriskit*; Kiinteistöihin, kalusteisiin, taide- ja kulttuurihistoriallisiin esineisiin, soittimiin sekä muuhun irtaimistoon kohdistuva onnettomuus, välinpitämättömyys, ilkivalta tai rikos (esim. varkaus). *Toiminnalliset riskit / Työturvallisuus*; Uhkaavat ja väkivaltatilanteet, terroriteon uhka ja terroriteko, huumeneulat ja seksuaalinen häirintä. *Toiminnalliset riskit/Tilaresurssit*; Väärä sijainti, vanhentuneet tilat, kalusteet ja välineet sekä ahtaat ja epäasialliset säilytystilat. *Muut toiminnalliset riskit / Olosuhderiskit*; Säävaihtelut ja säiden ääri-ilmiöt, myrskyt, tuulet, sateet ja lumettomuus. *Toiminnalliset riskit/ Tekninen infrastruktuuri*; Lämmön, sähkön, veden ja ilmastoinnin häiriöt sekä kemikaalivuodot.

31.1.2019 Turku



Minna Sartes