

26.01.2016

SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ SEKÄ ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ VUODELTA 2015

Suomenkielisen työväenopiston johtokunta on hyväksynyt 15.12.2015 suomenkielisen työväenopiston sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen. Johtokunta on valvonut, että suomenkielinen työväenopisto on toiminut vahvistetun talousarvion, kaupungin valtuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymien tavoitteiden sekä hyväksymänsä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen mukaisesti ja ohjannut sen toimintaa. Tavoitteena on toteuttaa viraston riskienarviointi hyväksytyn kuvauksen ja kaupungin ohjeiden mukaisesti aina strategiaohjelmakauden aikana.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen arviointi

Suomenkielinen työväenopisto ei ole arvioinut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä, toimeenpanoa ja toimivuutta vuoden 2015 aikana riskien arvioinnin prosessin ja ohjeiden mukaisesti. Painopiste on ollut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen valmistelussa ja vuoden 2016 aikana toteutetaan viraston riskienarvioinnin kokonaisprosessi ohjeiden mukaan.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta

Suomenkielinen työväenopisto esittää johdon arviointiin perustuen, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytila on edelleen hyvä, koska yllämainitut valmistelu- ja muut organisaation kehittämistoimet ja toimintasäännön päivitys pitävät sisällään näiden asioiden läpikäyntiä ja seuranta. Ohjeistusta on päivitetty ja esimiesten valvontatehtävää selkeytetty.

Toteutuneet merkittävät riskit

Tilikauden aikana ei ole toteutunut merkittäviä riskejä, joista olisi aiheutunut merkittävää vahinkoa tai taloudellista menetystä.

Merkittävimmät riskit ja niiden hallinta

Suomenkielinen työväenopisto on arvioinut vuoden 2015 aikana merkittävimpiä strategisia, taloudellisia ja operatiivisia riskejä uuden ohjeen valmistelutyön yhteydessä. Havaittuja puutteita on otettu kehittämiskohteeksi vuodelle 2016.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet ja kehittäminen

Arvioinnissa on todettu kuluneella tilikaudella parantamista ja kehittämistä vaativat seuraavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet vuodelle 2016:

1. Riskienarviointi kuvataan prosessina ja ohjeet päivitetään virastossa
 2. Arvioidaan delegointipäätösten ja ohjeistuksen tarkoituksenmukaisuus.
-

26.01.2016

3. Suoritetaan kaupungin ohjeiden mukainen itsearviointi EFQM-mallia soveltaen. Arvioinnissa havaitut kehittämiskohteet priorisoidaan riskienhallinnan näkökulma huomioiden.
4. Toiminnallisten tavoitteiden ja riskienhallinnan raportointimallia kehitetään

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuoden 2015 aikana laatimalla viraston sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan yleiskuvaus, jonka johtokunta on hyväksynyt. Kuvaus sisältää eri osa-alueiden kehittämiskohteet vuosille 2016-2017.
