

5.1.2016

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

Korkeasaaren eläintarhan johtokunta on hyväksynyt 12.2.2015 Korkeasaaren Eläintarhan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen. Korkeasaaren Eläintarhan johtokunta on valvonut, että Korkeasaaren Eläintarha on toiminut vahvistetun talousarvion, kaupungin valtuuston ja kaupunginhallituksen hyväksymien tavoitteiden sekä hyväksymänsä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksen mukaisesti ja ohjannut sen toimintaa.

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toteutumisen arviointi

Korkeasaaren Eläintarha on arvioinut sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämistä, toimeenpanoa ja toimivuutta. Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvaus on laadittu alkuvuodesta 2015. Kevään 2015 aikana on lisäksi kartoitettu ja arvioitu virastotasoiset merkittävät riskit painottuen operatiivisiin, taloudellisiin ja strategisiin riskeihin. Arviointi on toteutettu käyttämällä kaupungin riskien arviointimallia.

Arvio sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan nykytilasta

Tekemänsä itsearviointin perusteella Korkeasaaren eläintarha *esittää*, että sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan tila on hyvä.

Toteutuneet merkittävät riskit

Tilikauden aikana ei ole toteutunut merkittäviä riskejä.

Merkittävimmät riskit ja niiden hallinta

Korkeasaaren Eläintarha on arvioinut merkittävimpiä riskejä (strategiset, taloudelliset ja operatiiviset). Merkittävimpiä riskejä ovat investointimäärärahojen riittämättömyys, kaupunkiympäristön muutos, epäonnistuneet hankinnat, kilpailutukset ja investoinnit, käyttötalouden riskit ja turvallisuuspuutteet. Investointimäärärahojen riittämättömyyteen liittyviä riskejä hallitaan investointeja priorisoimalla, hankintoja keskittämällä ja yleisuunnitelulla. Kaupunkiympäristön muutokseen liittyviä riskejä hallitaan osallistumalla hankkeisiin ja työpajoihin ja varautumalla muutoksiin ennakoivasti. Hankintoihin, kilpailutuksiin ja investointeihin liittyviä riskejä hallitaan määrittelemällä tarkoin toimivaltuudet ja valmistelemalla hankkeet huolellisesti. Käyttötalouteen liittyvät riskit hallitaan seuraamalla toteutumisennusteita ja talouden kehitystä ajantasaisesti. Turvallisuusriskejä hallitaan keräämällä tarkat tiedot mahdollisista turvallisuuspoikkeamista ja reagoimalla poikkeuksiin, turvallisuusohjeistusta lisäämällä ja parantamalla, poikkeustilanneharjoituksilla sekä parantamalla turvallisuustekniikkaa riskikohteissa. Riskejä seurataan eri yksiköissä ja esimiesten toimesta sekä johtoryhmässä, tarvittaessa laajenentussa johtoryhmässä ja johtokunnassa.

5.1.2016

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet ja kehittäminen

Arvioinnissa on todettu kuluneella tilikaudella parantamista ja kehittämistä vaativat seuraavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet: Turvallisuusohjeistuksen riittävyys, investoinnit ja niiden suunnittelu javesiliikenteen sujuvuuden varmistaminen.

Turvallisuusohjeistusta päivitetään ja perehdytystä ja koulutusta listätään ja tehostetaan tarvittavilta osin ja uudet toimijat perehdytetään turvallisuusasioissa. Vesitse saapuville asiakkaille eläintarhan pääsyliput myydään jatkossa vuodesta 2016 alkaen eläintarhan toimesta. Investointien suunnittelua ja valmistelua aikaistetaan.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuoden 2015 aikana laatimalla sisäistä ohjeistusta sekä arvioimalla merkittävimpiä riskejä. Vuoden 2016 aikana sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa kehitetään edelleen päivittämällä olemassa olevia sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvauksia ja ohjeistuksia.

5.1.2016
