

23.1.2017

SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JA RISKIENHALLINNAN JÄRJESTÄMISESTÄ SEKÄ ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ VUODELTA 2016

Korkeasaaren eläintarhan johtokunta on hyväksynyt 19.5.2016 Korkeasaaren eläintarhan päivitetyn 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. Vuonna 2015 laadittua sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kuvasta on päivitetty virastossa keväällä 2016. Samalla päivitettiin viraston merkittävimpiä operatiivisia, taloudellisia ja strategisia riskejä. Arviointi toteutettiin kaupungin riskien arviointimallia hyödyntämällä.

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

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, kaupunkiymäristön muutos ja käyttötalouden riskit sekä turvallisuusriskit. Investointimäärärahojen riittämättömyyteen liittyviä riskejä hallitaan investointeja priorisoimalla. Kaupunkiymäristön muutokseen liittyviä riskejä hallitaan osallistumalla hankkeisiin ja työpajoihin ja varautumalla muutoksiin ennakoivasti. Käyttötalouteen liittyvät riskit hallitaan seuraamalla toteutumisen nusteita 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.

23.1.2017

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet ja kehittäminen

Arvioinnissa on todettu kuluneella tilikaudella parantamista ja kehittämistä vaativat seuraavat sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan kehittämiskohteet: Uuden myymälän toimintaan liittyvien riskien kartoitus, rahaliikenteen järjestäminen Korkeasaarella ja prosessin tehostaminen, turvallisuuskierosten käyttööotto, kriisiviestintäohjeistuksen kehittäminen ja sopimuksenhallintajärjestelmän käyttööotto.

Sisäistä valvontaa ja riskienhallintaa on kehitetty vuoden 2016 aikana uudelleenjärjestelemällä rahaliikennettä ja rahanvaihtoa koskevia toimintatapoja ja menetelmiä, myös uuden myymälän mahdollisia riskejä on pyritty arviomaan. Kriisiviestintäohjeistusta on päivitetty ja sopimuksenhallintajärjestelmä on otettu virastossa käyttöön.