

Sivistystoimiala

Sisäinen valvonta
<u>1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen</u> • päätöksentekoprosessin oikeellisuus ja määräysten ja päätösten toimeenpanon eteneminen toimialoilla, valmistelu • toimivalta, päätöksen sisältö ja prosessi, toimenpiteetdokumentointi Vuoden 2023 sivistystoimen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelma on hyväksytty sivistyslautakunnassa 19.1.2023 § 17 ja käsitelty kaupunginjohtajan johtoryhmässä 27.2.2023 § 41 Sivistystoimenjohtaja valvoo viranhaltijapäätösten oikeellisuutta jokaisen sivistyslautakunnan listajulkaisun yhteydessä erityisesti päätöksen sisällön ja toimivallan suhteen. Säännöksiä, päätöksiä ja määräyksiä on noudatettu. Kaupunginlakimiestä on käytetty apuna lainmukaisuuden tarkistamisessa tarvittaessa. Valtuusto päättää kaupungin strategiasta, joka toimii ohjeena valmistelussa ja päätöksenteossa. Päätöksissä ja määräyksissä on noudatettu hallintosääntöä ja lainsäädäntöä sekä kaupungin muissa luottamuselimissä hyväksytyjä ohjeita ja määräyksiä. Toimialan tiedonohjaussuunnitelman kuvaukset ovat tarvittavilta osin täydennetty ja niitä päivitetään tarvittaessa. Myös tiedon hallintavastaavat on nimetty. Asiakirjat on tallennettu ohjeistuksen mukaisesti (dynasty, primus). Viranhaltijapäätöksiä on tehty dynastyssä. Tietopyyntöjen antamisessa on toimittu voimassa olevaa lainsäädäntöä ja ohjeistusta noudattaen. Tarvittaessa on ollut mahdollisuus kouluttautua asiaan liittyen. Henkilötietoja sisältävien asiakirjojen säilytys ja käsittely on hoidettu rekisterinpitäjän velvollisuuksia noudattaen. Tietosuojasta on tarjottu koulutusta henkilökunnalle. Uudet ohjelmistohankinnat käydään läpi yhdessä tietosuojavastaavan ja it-palveluiden kanssa.
<u>2. Strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta</u> • toimialat raportoivat tulosalueittain määrärahojen ylityksistä ja niiden syistä sekä lisämääräraharapeesta (kate esitettävä) • talouden tasapainoitusohjelmassa tehtyjen pysyvien rakenteellisten määrärahaileikkausten toteutumisen varmistaminen • Sivistystoimea koskevat talousarviomuutokset on käsitelty kaupunginvaltuuston kokouksissa 27.3.2023 §12, Määräaikaisten opettajien kesäajan palkkamäärärahojen varaaminen taloussuunnitelmaan vuosille 2024-2026 sekä 12.6.2023 §39, Savonlinnan Jäähalli Oy ja Savonlinnan kaupungin välinen harjoitusjäähallia koskeva kauppa; toimintaohjeen peruuttaminen • Sivistystoimen tulosalueiden talous on toteutunut talousarviossa suunnitellun mukaisesti 30.6.2023 tilanteessa. • toimialat selvittävät tulosalueittain poikkeamiin johtaneet syyt • Kaupunginvaltuustossa 27.3.2023 §12 ja 12.6.2023 §39 käsitellyt sivistystoimea koskeneet talousarviomuutokset ovat aiheuttaneet määräaikaisten opettajien palkaamisesta kesäajalle sekä koronan ja energiahinnan vaikutuksista jäähalliyhtiön toimintaan ja talouteen. • henkilöstön vähentämissuunnitelman eteneminen suunnitellun mukaisesti (YT-neuvottelun tulos 2019, TA-suunnitelma 2021-2024)
<u>3. Kaupunginvaltuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen ja valtuustoaloitteiden käsittely kuntalain mukaisessa aikataulussa</u> • valvotaan, että viety kehityskeskustelujen kautta toimialoilla eteenpäin • valtuustoaloitteet tulee käsitellä kuntalain mukaisessa aikataulussa Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteutuminen on raportoitu erikseen tulosalueittain Targetor Pro -järjestelmään. (Liite)
<u>4. Riskienhallinnan järjestäminen</u> • riskienhallinta ja raportointi Targetor-järjestelmässä • riskikartoitus 31.3.2022 mennessä Targetor-järjestelmään • riskienhallinnan seuranta puolivuositain järjestelmään, erityisesti kriittisten riskien hallintatoimet/huomiointi • sivistystoimialan vuosittainen riskiarviointi on raportoitu tulosyksiköittäin vakuutusyhtiön toteuttaman excel-mallin mukaisesti 31.3.2020 mennessä Targetor Pro -järjestelmässä olevan riskienhallintatyökalun avulla • riskien hallintaa tehdään toimintayksiköissä jatkuvasti osana päivittäistä työtä vuosikellon mukaisesti • tietoturva@savonlinna.fi

Sisäinen valvonta
5. Omaisuuden hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta • kaupungin hankintaohjeen noudattaminen Tarkastelujaksolla 1.1.-30.6.2023 sivistystoimessa on tehty kaksi (2) viranhaltijan hankintapäätöstä: 1 vapaa-aikapäällikön päätös ja 1 sivistystoimenjohtajan päätös. Molemmat päätökset on tehty hallintosäännössä viranhaltijalle myönnettyjen valtuuksien rajoissa. Vapaa-aikapäällikön tekemä jäähoidokoneen hankinta alitti kansallisen kynnysarvon, ja siitä on tehty ns. pienhankinnan kilpailutus. Hankinnasta laadittu päätös on muilta osin kunnossa, mutta päätöksessä ei ole mainintaa hankintasopimuksen allekirjoittamisesta. Kaupungin voimassa olevan hankintaohjeen mukaan "Hankintapäätöksessä on ilmoitettava, että hankintasopimus syntyy vasta kirjallisen hankintasopimuksen allekirjoittamisella." Sivistystoimenjohtajan päättämä erilliskuljetusten hankinta oli kansallisen kynnysarvon ylittävä, ja se on kilpailutettu hankintaohjeen mukaisesti käyttäen HILMA-kanavaa hankintailmoituksen julkaisemisessa. Myös päätös on laadittu muodollisesti oikein. Sivistyslautakunta päätti tarkastelujaksolla neljästä (4) hankinnasta. Kaksi lautakunnan tekemistä hankintapäätöksistä koski aikaisemmin kilpailutettujen hankintojen optiokausien käyttöön ottamista ja yksi liittymistä Hansel Oy:n yhteishankintaan koulujen askartelutarvikkeiden hankinnasta. Lisäksi lautakunta teki hankintapäätöksen Talvisalon opetusyksikkö Pohjanlinnan ja eri koulujen koulukyytien hankinnasta tuleville lukuvuosille 2023-2024 ja 2024-2025. Hankinta sisältää mahdollisuuden kahdelle optiolukuvuodelle, joista päätetään erikseen. Edellä mainittujen sivistystoimialalla tehtyjen hankintapäätösten lisäksi Savonlinnan kaupunginhallitus on 8.5.2023 § 167 tehnyt päätöksen merkitä yhden (1) Sansia Oy:n osakkeen. Savonlinnan kaupunginkirjasto on mukana kirjastojen Lumme -yhteistyöverkostossa. Sansia Oy:n osakkeen merkintä mahdollistaa kirjastojen aineistohankintojen tekemisen yhteistyössä muiden Lumme-kirjastojen kanssa, Sansia Oy:n toimiessa hankittavien aineistojen kilpailuttajana osakkailleen. Pääsääntöisesti voidaan katsoa, että sivistystoimen hankinnoissa on noudatettu kaupungin hankintaohjetta ja kaikki hankintapäätökset on tehty noudattaen Savonlinnan kaupungin hallintosäännön 12 luvun 77 §:n hankintavaltuuksia. Hankintapäätöksien laadintaan tulisi kuitenkin kiinnittää entistä tarkempaa huomiota, jotta kaikki tarvittavat asiat kävisivät niistä ilmi.
6. Henkilöstö • avainhenkilöiden sijaisuuksien tai varahenkilöiden varmistaminen • käyttöoikeuksien ajantasaisuuden varmistaminen (järjestelmän pääkäyttäjän tuella) Avainhenkilöillä on nimetty sijainen. Lomat sovitaan ja ajoitetaan avainhenkilöiden kohdalla limittäin siten, että tavoitettavissa on aina joko varsinainen avainhenkilö tai hänen nimetty sijaisensa. Käyttöoikeuksien hakemisesta ja päättämisestä päättää lähiesimies.
7. Sopimustoiminta • Cludia-järjestelmässä olevien sopimusten ja liitteiden ajantasaisuuden seuranta • sopimusmuutosten reaaliaikaisuuden huomiointi Cludiassa Cludia-järjestelmässä olevien sivistystoimialan sopimuksien tiloja tarkastellaan pitkin vuotta. Sopimusten ajantasaisuutta tarkkaillaan tekemällä järjestelmään automaattinen muistutus tai käyttämällä merkkipaaluja sopimuksen päättymisestä tai muusta mahdollisesta tarpeesta. Raportti sopimuksista otetaan 1-2 kertaa vuodessa. Uusiin sopimuksiin, joissa käsitellään henkilötietoja, liitetään tietosuojaliite sopimusta laadittaessa. Järjestelmässä jo olevia sopimuksia tarkastellaan ja lisätään tietosuojaliite tarvittaessa.
8. Laskujen oikeellisuuden valvonta • toimivalta, oston tarpeellisuus, määräraha, tiliointi jne. (laskujen käsittelyohje)dokumentointi Sisäisen valvonnan toimenpiteet tulee tarkasti dokumentoida, jotta valvonta voidaan tarvittaessa osoittaa tehdyksi. Edellä mainittujen lisäksi toimialojen tulee raportoida myös kaikista sellaisista asioista, joilla voi olla merkitystä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta arvioitaessa.

Sisäinen valvonta
Ostolaskujen tarkastelu on tehty käyttäen Savonlinnan kaupungin käytössä olevaa Approval-laskujen kierrätysjärjestelmää. Tarkastelujaksona on ollut aikaväli 1.1.-30.6.2023 ja kohteena on ollut Savonlinnan museo, näyttelytoiminta kp 3804. Kustannuspäivälle kirjataan myös museokaupan ostot. Jaksolla 1.1.-30.6.2023 museon näyttelytoiminnan osalta on käsitelty 84 ostolaskua ko. järjestelmän kautta. Kaikki tarkastelun kohteena olleet laskut on kohdennettu oikealle kirjauskaudelle. Käsitellyistä 84 laskusta 16 laskua kohdentui museokaupan hankintoihin. Tarkastelujakson laskuista neljä (4) laskua (4,76 %) on hyväksytty eräpäivän jälkeen, mistä johtuen laskujen maksatus on viivästynyt. Kaikki museon kustannuspaikkaa 3804 koskevat laskut ovat olleet hyväksyttävänä ko. toimialan määrärahoista vastaavalla viranhaltijalla tai lautakunnan hyväksymällä määrärahojen hyväksyjällä. Tarkastelun kohteena olleista laskuista kahden (2) laskun kohdalla alv:n käsittely on virheellinen. Lisäksi yhden (1) laskun kirjautunniste (hankenumero) puuttui. Muilta osin tiliöinnit olivat oikeellisia.
• Esi- ja perusopetuksen tehostettuun ja erityiseen tukeen siirretyt oppilaat Varhaiskasvatus Savonlinnan kaupungin hallintosäännön 76§ mukaan koulunjohtaja tai rehtori päättävät huoltajan suostumuksella perusopetuksessa olevan oppilaan siirtämisestä erityisen tuen piiriin, sekä tuen eri muotoihin liittyvistä muutoksista. Vastaavasti 76§ mukaan kasvatus- ja opetuspäällikkö päättää huoltajaa kuultuaan varhaiskasvatusikäisen lapsen ottamisesta tehostettuun tai erityiseen tukeen ja niihin liittyvistä tukitoimista sekä päättää huoltajan suostumuksella esioppilaan ottamisesta erityiseen tukeen. Varhaiskasvatuksessa tehostettuun ja erityiseen tukeen siirrettyjen oppilaiden määrä 1.1.-30.6.2023 välisenä aikana oli yhteensä 60, joista erityisen tuen lapsia 17, tehostetun tuen lapsia 19 ja yleisen tuen lapsia 24. Esi ja perusopetuksessa tehostettuun ja erityiseen tukeen siirrettyjen oppilaiden määrä tilastoidaan lv. 22-23 koskien 20.9.2022, jolloin 30.6.2023 tilastoinnissa käytetään kevätlukukauden 2023 tietoja 30.6.2023 tilanteesta. Tällöin Savonlinnassa oli tehostetuissa tuissa yhteensä 315 perusopetuksen oppilasta, joka prosentuaalisesti on 12%. Erityisessä tuessa esiopetuksen oppilaita oli yhteensä 11, joka on 3% esioppilaiden kokonaismäärästä ja perusopetuksen oppilaita oli yhteensä 242 oppilasta, joka on yhteensä 9% koko oppilasmäärästä. Yhteensä tehostetuissa ja erityisessä tuessa oli oppilaita 557 oppilasta, joka prosentuaalisesti tarkoittaa 22% koko oppilasmäärästä. Yhteensä perusopetuksen oppilaita oli tuolloin 2558. Päätökset ovat toteutuneet ohjeiden ja säädösten mukaisesti. Tehostetun ja erityisen tuen toteutumista seurataan mm. kaupunkikohtaisessa oppilas- ja opiskeluhuollon ohjausryhmässä. Kokonaisarvio tehdään palvelutarpeen arvioinnin yhteydessä yleensä tammikuussa tulevan lukuvuoden suunnittelun yhteydessä.
• Henkilötietosuojan toteutuminen tieto- ja viestintätekniikan opetuskäytössä olevissa sovelluksissa. Sivistystoimialalla esi- ja perusopetuksessa on käytössä useita eri sovelluksia, joiden osalta joudutaan laajasti arvioimaan henkilötietosuojaan liittyvää turvallisuutta.
Henkilötietosuojan toteutuminen tieto- ja viestintätekniikan opetuskäytössä olevissa sovelluksissa. Tähän asti tehtyjen opetustoimen digitaalisten palveluiden tietosuojan tarkastusten ja arviointien perusteella arvioimme tietosuojan toteutuvan 70 prosenttisesti käyttämissämme digitaalisissa palveluissa. Lopun 30 prosentin osalta ei ole täyttä varmuutta, koska tietosuojan arviointi on edelleen kesken. Kyseisten palveluiden osalta ei ole varmuutta, kuinka palvelutuottaja toteuttaa EU:n yleistä tietosuojasetusta (GDPR). Digitaalisten palveluiden tietosuoja on kuitenkin parantunut, koska hyväksytyjen digitaalisten palveluiden listalle eivät ole päässeet palvelut, joiden tietosuoja ei vastaa EU:n yleisen tietosuojasetuksen vaatimuksia. Todettakoon myös se, että tietosuojan tarkastus on siten jatkuvaa, koska se on toteutettava aina uuden digitaalisen ratkaisun käyttöönoton yhteydessä.