

Sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan raportti 30.6.2020

Sisäisen valvonnan tulee toteutua kunnan johtamis- ja toimintakäytännöissä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kunnanhallitus. Lisäksi kaikki ne toimielimet ja viranhaltijat, joille on annettu toimivaltaa kunnan varojen käytössä ja jotka toimivat viranomaisina, vastaavat sisäisen valvonnan toteutumisesta.

Sisäisen valvonnan tarkoituksena on varmistaa, että kunnan toiminta on taloudellista ja tuloksellista, päätösten perusteena oleva tieto on riittävää ja luotettavaa ja että lain säännöksiä, viranomaisohjeita ja toimielinten päätöksiä noudatetaan ja että omaisuus ja voimavarat turvataan.

Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston yleisohje kunnan ja kuntayhtymän tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen laadinnasta velvoittaa kaupunginhallituksen tekemään toimintakertomuksessaan selkoa siitä, miten sisäinen valvonta ja siihen liittyvä riskienhallinta on kunnassa järjestetty, onko valvonnassa havaittu puutteita kuluneella tilikaudella ja miten sisäistä valvontaa on tarkoitus kehittää voimassa olevalla taloussuunnittelukaudella. Selonteossa käydään läpi sisäisen valvonnan eri kohdealueet.

Myös kuntalaki edellyttää, että toimintakertomuksessa annetaan tietoja olennaisista kunnan ja kuntakonsernin talouteen liittyvistä asioista, joista ei ole annettu muutoin tietoa taseessa, tuloslaskelmassa tai rahoituslaskelmassa. Tällaisia asioita ovat ainakin arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä sekä tiedot sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan järjestämisestä ja keskeisistä johtopäätöksistä kuntakonsernissa (69 §). Lain 73 § mukaan tilintarkastajan on tarkastettava, onko kunnan ja kuntakonsernin sisäinen valvonta ja riskienhallinta sekä konsernivalvonta järjestetty asianmukaisesti. *Tilintarkastajan on voitava todentaa, että kunnanhallitus (sekä lautakunta ja johtokunnat) seuraa ja arvioi dokumentoidusti sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan sekä konsernivalvonnan toimeenpanoa ja tuloksellisuutta.*

Savonlinnan kaupungin toimialojen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelma vuodelle 2020 sisältää normaalin valvonnan lisäksi tehtävät toimenpiteet. Yleisessä osassa mainitut kohteet sisältyvät kaikkien toimialojen suunnitelmiin. Lisäksi toimialat laativat oman Erityisen osan ja Riskienhallinnan toimenpiteet omiin suunnitelmiinsa. Toimialasta vastaava toimielin (kaupunginhallitus, lautakunta) hyväksyy sisäisen valvonnan suunnitelman tammikuun loppuun mennessä.

Sisäisen valvonnan suorittamisesta laaditaan raportti puolivuositain. Raportin tulee olla tiivis selvitys vuosisuunnitelmassa tarkastettavaksi määräytyistä asioista, mahdollisista tarkastushavainnoista (onko niitä ja mitä ne ovat) sekä tarkastushavaintojen perusteella tehdyistä toimenpiteistä.

Sisäisestä valvonnasta laaditut raportit käsitellään puolivuositain lautakunnissa ja kaupunginjohtajan johtoryhmässä ja sisäisestä valvonnasta raportoidaan puolivuositain myös kaupunginhallitukselle. Koko vuoden sisäisen valvonnan raportit käsitellään kaupunginjohtajan johtoryhmässä tammikuussa.

Savonlinnan kaupungin sisäisen valvonnan ohjeet on hyväksytty kaupunginhallituksessa 5.2.2018 § 25.

Vuoden 2020 sivistystoimen sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan suunnitelma on hyväksytty sivistyslautakunnassa 23.1.2020, § 13, käsitelty kaupunginjohtajan johtoryhmässä 27.1.2020, § 13 ja 3.2.2020, § 24 ja viety kaupunginhallitukselle tiedoksi 10.2.2020, § 36.

I YLEINEN OSA (Yleinen osa koskee jokaista toimialaa)

1. Säännösten, määräysten ja päätösten noudattaminen

- Dynastiyn tehdään asianavaus viranhaltijapäätöksille, kokousasioille, virastossa tuotettaville (lausunnot, valtionavustushakemukset jne.) tai virastoon saapuville asiakirjoille, jotka ovat arkistolain mukaan säilytettäviä. Mahdolliset asiakirjat liitetään asianavauksiin. Kirjauksia täydennetään sitä mukaa, kun tulee uusia tapahtumia tai asiakirjoja. Asiakirjojen elinkaarta ei seurata (asianavauksia ei merkitä päättyneiksi).

Sisäisen valvonnan kohteena olivat taloudellisesti merkittävät hankkeet, jotka koskettivat koulutoimea ja varhaiskasvatusta. Ajalla 1.1.2020-30.6.2020 oli haettavana kolme Opetus- ja kulttuuriministeriön hanketta:

-Valtion erityisavustus esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadunkehittämiseen 2020-2021

-Valtion erityisavustus varhaiskasvatuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen

-Valtion erityisavustus varhaiskasvatukseen ja esi- ja perusopetukseen koronaviruksen (COVID-19) aiheuttamien poikkeusolojen vaikutusten tasoittamiseksi lukuvuodelle 2020-2021.

Puutteena oli yksi puuttuva hakuilmoitus (Esi- ja perusopetuksen tasa-arvoa edistäviin toimenpiteisiin ja laadun kehittämiseen 2020-2021), kaikki muut dokumentit (hakuilmoitus, hakemus, päätös) oli diaroitu asianmukaisesti. Koronavirukseen (covid-19) liittyvään hakuun on tehty kaksi erillistä hakemusta toinen varhaiskasvatukseen ja toinen perusopetukseen. Koronavirukseen (COVID-19) liittyvien hakemusten päätökset ovat saapuneet vasta 3.7.2020.

Avustushakemuksiin sisältyneet toimenpiteet toteutuvat kuluvan lukuvuoden 2020-21 aikana varhaiskasvatuksessa ja perusopetuksessa. Toiminnan ja avustusten käytön raportointi tapahtuu vuoden 2021 aikana.

Nykyisin suurin osa hankehakemuksista ilmoitetaan vain esim. Opetushallituksen tai Opetus- ja Kulttuuriministeriön sivuilla. Niistä ei tule enää kirjeitä/sähköpostia sivistysvirastoon, jolloin niiden diarointi olisi automaattista. Henkilöstön on seurattava yllämainittuja sivustoja aktiivisesti ja hakehakuihin liittyvien henkilöiden tulee muistaa ilmoittaa dokumentit toimistosihteerille diaroitavaksi. Tästä diaroinnin muistamisesta on muistettava henkilöstöä säännöllisesti.

Toisena sisäisen valvonnan kohteena olivat Dynastiyn tehtävät viranhaltijapäätökset. Sivistyslautakunnalle annetaan tiedoksi kokouksessa viranhaltijoiden (sivistystoimenjohtaja, kulttuurijohtaja, vapaa-aikapäällikkö, varhaiskasvatuspäällikkö, museon johtaja, koulunjohtajat/rehtorit ja päiväkodinjohtajat) tekemät päätökset kuukausittain. Tässä on tarkasteltu muiden kuin sivistystoimenjohtajan päätöksiä. Lautakunnalla on otto-oikeus alaistensa viranhaltijoiden päätöksiin, lukuun ottamatta hallintosäännön 24§:n 2 mom:ssa tarkoitettuja asioita.

Päätöksen tekovaiheessa tai esityslistan valmistelun yhteydessä esimies (sivistystoimenjohtaja, kulttuurijohtaja ja varhaiskasvatuspäällikkö) tarkistaa kaikki listalla

olevat alaistensa tekemät Dynasty-päätökset ja tarvittaessa selvittää päätöksiä tarkemmin esim. olemalla yhteydessä päätöksentekijään, tarkistamalla päätösvallan hallintosäännöstä ja päätösmuodon oikeellisuuden. Tämä tarkistus tapahtuu kuukausittain pääsääntöisesti 11 kertaa vuodessa. Tehdyssä sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu huomautettavaa.

2. Strategisten, toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutuminen ja varojen käytön valvonta

Talousarvioon sisältyvän talouden sopeuttamistoimien toimeenpanoon ja toteutumaan liittyen

- toimialat raportoivat tulosalueittain, jos tasapainottamisohjelma/sopeuttamistoimet eivät toteudu esitetyn suuruisena, kate on esitettävä
- toimialat selvittävät tulosalueittain poikkeamiin johtaneet syyt

Raportoidaan vuoden lopussa, kun Korona-viruksen aiheuttama taloudellinen vaikutus on mahdollista arvioida.

3. Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteuttaminen (jalkauttaminen vastuuhenkilöille) ja toteutumisen seuranta

Kaupunginvaltuuston asettamien tavoitteiden toteuttaminen (jalkauttaminen vastuuhenkilöille) ja toteutumisen seuranta

Keväällä alkanut koronapandemia on hidastanut tai estänyt useiden kaupunginvaltuuston asettamien tulos- ja tavoitekorttien tavoitteiden toteutumista.

- Koulutussuunnitelman ja koulutuspolun laatiminen, Lasten ja nuorten hyvinvointisuunnitelma sekä LuMa-polun toimintojen toteutuminen siirtyvät syksyyn.
- Lapsivaikutusten arviointimallin laatimista ja sen soveltamista ei ole aloitettu.
- Perusopetuksen oppilaiden poissaoloja voidaan tarkastella vasta syyslukukauden päätyttyä.
- Lukioden ja SAMledun sekä lukioden ja paikallisen korkea-asteen opiskelijoiden yhteisiä opintoja on vähentänyt kevään etäopetusjakso, jolloin opintoja ei järjestetty.
- Perheiden kohtaamispaikat taajama-alueilla ehdittiin toteuttaa, mutta niiden toiminta keskeytyi.
- Omatoimikirjastot saatiin käyttöön helmikuussa mutta niiden toiminta keskeytettiin.
- Suunniteltuja lapsiperheiden tapahtumia ei voitu toteuttaa kuin osittain digitaalisena.
- Koronaepidemia sulki nuorisotilat sekä esti tapahtumien järjestämisen. Nuorisotyö on jalkautunut nuorten joukkoon ja uutena toiminta mukaan on tullut Walkers-auto ja sen toiminnot.
- Nuorisoverstaan toiminnassa oli kahden kuukauden katko kevään aikana.
- Varhaiskasvatuksen asiakastytyväisyyskysely ja vapaa-aikapalveluiden asiakastytyväisyyskyselyt toteutetaan syksyllä. Perusopetuksen seudullinen arviointi toteutetaan vasta keväällä 2021.
- Lukioden opetussuunnitelmatyötä koronapandemia on hidastanut merkittävästi ja työ valmistuu keväällä 2021.

Osa tavoitteista on saavutettu kokonaan tai osittain koronaepidemiasta huolimatta.

- Päiväkotien täyttöaste ei ole toteutunut.
- Päiväkotien tavoite henkilöstöresurssia vastaava määrä lapsia päiväkodissa on toteutunut muissa päiväkodeissa lukuun ottamatta Savonrantaa.
- Kaikki tarvitsevat 1-2 luokan ja erityisen tuen oppilaat ovat saaneet iltapäivätoimintapaikan, jos sellainen on koululla tarjolla.
- Mertalan koulun LuMa-luokka ja musiikkiluokat luokka-asteilla 5-7 Mertalan ja Talvisalon kouluissa ovat toteutuneet.
- Taidelukion valtakunnallinen kehittämistehtävä etenee.
- Lukioden asiakastytyväisyyskyselyt toteutettiin alkuperäisen aikataulun mukaisesti

- Riihisaaren peruskorjaus on edennyt aikataulun mukaisesti.
- Kulttuuripääkaupungin hakuprosessissa päästiin mukaan jatkovalmisteluun.
- Jaettujen Kaiku-korttien määrä toteutui, mutta käynnit eivät toteutuneet.
- Liikunta- ja virkistyspaikkojen kunnostamissuunnitelma on edennyt ja työt jatkuvat syksyllä.
- Etsivä nuorisotyö tavoitti tavoitteena olleesta 230 syrjäytymisuhassa olevasta nuoresta kesäkuun loppuun mennessä 160 nuorta.
- Nuorisovaltuuston ohjesääntö on päivitetty ja se mahdollistaa annettavien määrärahojen puitteissa tapahtuminen järjestämisen.

Tavoitekorteissa olevat kustannusvertailut (varhaiskasvatuksen kustannukset, oppilas- ja opiskelijakohtainen hinta) sekä perusopetuksen luokkakoot saadaan vasta 31.12. tilanteeseen kuten aiempinakin vuosina.

4. Riskienhallinnan järjestäminen

- vuosittainen riskiarviointi tulosityksiköittäin vakuutusyhtiön toteuttaman excel-mallin mukaisesti 31.3.2020 mennessä (jatkossa Targetor Pro -järjestelmässä olevan riskienhallintatyökalun avulla)
- tietosuoja- ja tietoturvan riski- ja poikkeamailmoitusten tekeminen tietoturva@savonlinna.fi -sähköpostiosoitteeseen (tietosuojavastaava ja tietohallintopäällikkö seuraavat)

Riskien hallintaa tehdään toimintayksiköissä jatkuvasti osana päivittäistä työtä vuosikellon mukaisesti. Riskiarviointia tehtiin tehostetusti marraskuun 2019 - helmikuun 2020 välisenä aikana.

Puolivuotisraportin sisäisen valvonnan kohteena on ollut riskiarvioinnin koulujen sisäilmaongelmat. Erilaisia sisäilmaan liittyviä ongelmia esiintyy vuosittain useilla kouluilla. Kaupungilla on käytössä sähköinen ilmoitus kaupungin kiinteistöjen sisäilmaongelmista. Tätä käytetään tai koulunjohtaja/rehtori on suoraan yhteydessä Toimitilapalveluun. Ilmoituksen johdosta pidetään palaveri, jossa ovat mukana koulun edustaja, toimitilapalvelun henkilöstöä, työsuojelun edustaja ja mahdollisesti asiantuntijoita kaupunkiorganisaation ulkopuolelta. Useassa palaverissa on mukana myös sivistystoimenjohtaja.

Palavereissa sovitaan toimenpiteistä, aikataulusta ja seurannasta. Tämä toimintatapa on ollut toimiva. Osassa tapauksissa päästää hyvään lopputulokseen nopeilla toimenpiteillä. Osassa tapauksissa tilanteet vaativat useita tapaamisia ja useita toimenpiteitä ja jatkuvaa seuranta.

Kaikkiin ilmoitettuihin sisäilmaongelmiin on puututtu ja tehty tai tehdään edelleen tilanteen korjaamiseksi toimenpiteitä.

Toisena sisäisen valvonnan kohteena oli uusi riski pandemian aiheuttama henkilöstön sairastuminen, joka lisättiin riskeihin keväällä perusopetuksen ja lukiokoulutuksen taulukoihin. Koronapandemia siirsi perusopetuksen ja lukiokoulutuksen hyvin nopealla aikataululla etäopetukseen maaliskuussa. Etätyöskentely vähensi henkilöstön sairastumisen riskiä mutta lisäsi henkilöstön kuormittumista.

Muutoksen aikataulu oli hyvin nopea ja valmistautumisaikaa ei ollut. Varsinkin perusopetuksessa etäopetus aiheutti kuormittumista, koska käytettävää opetusmateriaalia oli vähän ja käyttökokemusta etäopetuksesta niin oppilailla kuin opettajillakin oli vähän tai sitä ei ollut lainkaan. Koulupäivän rytmittäminen ja opettajien opetukseen sekä sen suunnitteluun käyttämä aika aiheutti myös haasteita. Lukiokoulutuksessa sähköisiä työkaluja on ollut laajalti käytössä jo ennen etäopetukseen siirtymistä, joten siirtyminen etäopetukseen ei ollut yhtä haastavaa kuin perusopetuksessa.

Kouluissa pidettiin tavanomaista enemmän opettajankokouksia ja rehtorit kokoontuivat viikoittain. Molemmat kokoontumiset toteutettiin etäyhteydellä. Kokouksissa annettiin toimintaohjeita, käsiteltiin koulujen käytäntöihin liittyviä asioita sekä käsiteltiin henkilöstön kuormittumiseen ja sen vähentämiseen liittyviä asioita.

Perusopetus siirtyi takaisin lähiopetukseen toukokuun kahdeksi viimeiseksi viikoksi. THL, AVI ja Opetushallitus antoivat kouluille tarkat hygieni- ja toimintaohjeet kuinka lähijakson koulupäivä tuli järjestää. Ohjeita noudatettiin kouluissa hyvin ja laaja-mittaisilta sairastumisilta välttyttiin.

5. Omaisuuksien hankinnan, luovutuksen ja hoidon valvonta

- kaupungin hankintaohjeen noudattaminen
Kaupungin hankintaohjetta on noudatettu pääsääntöisesti. Tarkastelujaksolla 1.1.-30.6.2020 suuremmat, mm. investointirajan 10.000 euroa ylittävät, hankinnat on tehty käyttäen leasing-rahoitusta talousarvion mukaisesti. Näihin hankintoihin kuuluu esimerkiksi 2 nuorisotoimelle hankittua ajoneuvoa. Lisäksi suurempia leasing-hankintoja tarkastelujaksolla ovat olleet koulujen tietotekniikkalaitte-hankinnat, joiden hankinnan hoitaa keskitetysti kaupungin atk-palvelukeskus.
Uusia leasing-hankintoja ajanjaksolla 1.1.-30.6.2020 on tehty yhteensä 15 kappaletta hankintojen yhteisarvon ollessa n. 92.000 euroa jakaantuen seuraaville 3 vuodelle.
- hankintayksikön hyödyntäminen
Kaupungin hankintayksikköä on ensimmäisellä puolivuotiskaudella hyödynnetty Uimahallin lipunmyynnin- ja kahviopalveluiden hankinnassa (kansallinen hankinta) sekä Uimahallin kiinteistöinvestoinnin palveluntuotannon hankinnassa (EU-hankinta, julkaistu tietopyyntö). Lisäksi kaupungin logistiikkapalveluyksikkö on kilpailuttanut Savonlinnan kantakaupungin koulukuljetusten hankinnan (EU-hankinta). Hankintapäätöksiä tarkastelujaksolla 1.1.-30.6.2020 on tehty 4 kappaletta, ml. edellä mainittujen lisäksi Jalkapallohallin alapuolisen joustokerroksen hankinta lisätilauksena.
- kynnysarvot alittavat hankinnat (hankintaprosessin arvioiminen)
Vuoden 2020 talousarviossa on varattu määräraha kahden leasing-rahoituksella hankittavan ajoneuvon hankintaan. Nämä arvotkaan kansallisen kynnysarvon alittavat hankinnat on tehty kaupungin hankintaohjeen mukaisesti käyttäen ns. kevyttä menettelyä, jossa tarjoukset on pyydetty kirjallisesti sähköpostilla useammalta kuin yhdeltä tarjoajalta. Kaikille tarjoajille on valintaprosessin jälkeen ilmoitettu kirjallisesti hankinnan lopputuloksesta ja voittaneen tarjoajan kanssa on solmittu kirjallinen sopimus.

Hankintapäätöstä ei ole tehty kummastakaan hankinnasta, koska hankinnan arvo on jäänyt alle 15.000 euroa (alv 0 %).

- puite- ja vuosisopimusten hyödyntäminen

Sivistystoimessa on noudatettu puite- ja vuosisopimuksia niiltä osin kuin se on ollut mahdollista. Toimialaan kuuluu monia toimintoja, joissa tuotteita tarvittavia tuotteita tai palveluja ei ole mahdollista saada kilpailutettujen toimittajien valikoimista (esim. museotoimi, kirjastotoimi, taidelukio, nuorisoverstas) ja näiden osalta hankintoja on tehty tarpeen mukaan myös muilta kuin kilpailutuksella valituilta toimittajilta. Paljon käytetyissä tuoteryhmissä (esim. koulutarvikkeet, oppikirjat, rakentamisen- ja kunnossapidon tarvikkeet) on käytetty pääsääntöisesti kilpailutettujen toimittajien palveluja.

Tehdyssä sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu huomautettavaa omaisuuden hankintaprosesseissa.

6. Sopimustoiminta

Cloudia-järjestelmässä olevien sivistystoimialan sopimusten tilat tarkastetaan kaksi kertaa vuodessa. Sopimuksen tila muutetaan tarvittaessa. Sopimusten ajantasaisuutta tarkkaillaan tekemällä automaattinen muistutus tarkastelu- tai päättymisajankohdasta.

Cloudia-järjestelmän ”Tilaaavastuutiedot” -kohdassa vastuugroup.fi -palveluun kuuluvien yritysten tilaaavastuutiedot tallentuvat raporttiin ja raportti on tulostettavissa. Mikäli yrittäjällä on hoitamattomia tilaaavastuuasioita, pyydetään häntä esittämään niistä selvitys. Myös YTJ-yrityshausta on haettavissa yrityksen, yhteisön tai säätiön tietoja.

7. Laskujen oikeellisuuden valvonta

Ostolaskujen tarkastelu on tehty käyttäen Savonlinnan kaupungin käytössä olevaa WorkFlow -laskujen kierrätysjärjestelmää. Tarkastelujaksoja on ollut kaksi, 1.-15.1.2020 ja 15.-31.5.2020 ja kohteena on ollut pääkirjasto Joel (kp 3750).

Jaksolla 1.-15.1.2020 pääkirjaston osalta on käsitelty 21 ostolaskua ko. järjestelmän kautta. Kaikki tarkastelun kohteena olleet laskut on kohdennettu oikealle kirjauskaudelle, kaikki laskut on maksettu eräpäivänä. Laskut on tiliöity oikeille menokohdille lukuun ottamatta yhtä laskua, jonka kirjaustunniste oli korjattu myöhemmin kirjanpidossa. Tarkasteltaessa puhelinelaskuja esiin nousi lasku, jossa oli kulu Eniro -palveluun soittamisesta. Kaupungilla on henkilökunnan käytettävissä ilmainen Fonecta -palvelu sekä mahdollisuus käyttää Internetiä numeroiden hakuun. Toinen esiinnoussut epäkohta oli summaltaan merkittävä sekä ensimmäinen ko. palveluun kohdistuva lasku, johon ei ollut liitetty palvelun hankintasopimusta eikä mainintaa kommenttikentässä hankittavasta palvelusta.

Laskujen toisella tarkastelujaksolla 15.-31.5.2020 pääkirjaston osalta on käsitelty 23 ostolaskua. Kaikki tarkastelun kohteena olleet laskut on kohdennettu oikealle kirjauskaudelle. Kahden laskun kirjaustunniste on myöhemmin korjattu kirjanpidossa, muilta osin laskujen tiliöinneissä ei havaittu virheitä. Laskut on hyväksynyt toimivaltainen viranhaltija, mutta 7 hyväksytyistä laskuista on hyväksytty eräpäivän jälkeen, joten maksu toimittajalle on myöhästynyt. Muuta huomioivaa oli puhelinelasku, jossa oli edelleen kaupungilla työskentelyn lopettaneen henkilön tiedot.

Pääsääntöisesti voidaan todeta, että laskut on käsitelty asianmukaisesti.

8. Edellä mainittujen lisäksi toimialojen tulee raportoida myös kaikista sellaisista asioista, joilla voi olla merkitystä sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan toimivuutta arvioitaessa.

II ERITYINEN OSA (toimialat ottavat tähän osioon omia erityisiä tarkastettavia kohteita)

- Sivistystoimiala

- Lapsen varhaiskasvatussuunnitelman laatimisen aloittaminen kahden kuukauden sisällä lapsen hoidon aloituksesta päiväkodeissa.

Savonrannan päiväkodissa on toteutunut kahden kuukauden sisällä varhaiskasvatuksen aloituksesta.

Anttolan päiväkodin vuorohoitoryhmässä ei ole toteutunut täysin kahden kuukauden sisällä varhaiskasvatuksen aloituksesta. Lasten ja henkilöstön epätasaiset läsnäolot ovat vaikuttaneet kirjaamisen aloittamiseen. Muissa ryhmissä on toteutunut.

Asemantien päiväkodissa pääsääntöisesti on onnistunut kahden kuukauden sisällä lapsen hoidon aloittamisesta

Jos ei ole onnistunut, syyt:

- lapsen läsnäolo vuorohoidossa hyvin vähäistä – tarvitaan riittävästi aikaa havainnointiin
- maahanmuuttajataustaisten perheiden lasten vasut (2 kpl), johtui kielimuuristamme ja tulkin palvelujen hankkimisesta keskusteluun.

Punkaharjun päiväkodissa 6/7 varhaiskasvatuksen opettajasta on aloittanut lapsen varhaiskasvatussuunnitelman laatimisen asetetun aikarajan puitteissa.

Kellarpellon päiväkodissa varhaiskasvatussuunnitelmien laatimisen aloittamisperiaatteena on ollut tuo kahden kuukauden raja ja sen sisällä on muutamia poikkeuksia lukuun ottamatta eri ryhmissä pysytty toimimaan.

Kerimäen päiväkodissa varhaiskasvatussuunnitelma on tehty Muksunettiin kahden kuukauden sisällä lapsen varhaiskasvatuksen aloittamisesta.

Pihlajaniemen päiväkodissa varhaiskasvatussuunnitelman laatimista ei ole kaikkien lasten osalta aloitettu kahden kuukauden sisällä varhaiskasvatuksen aloituksesta. Pääsääntöisesti ensimmäiset kirjaukset asiakirjaan on tehty 2-3 kk sisällä varhaiskasvatuksen aloittamisesta. Kevätkaudella yhteiskunnallinen poikkeustilanne hankaloitti tilannetta erityisesti ja muutaman lapsen kohdalla suunnitelma laadittiin vasta 4-5 kk päästä varhaiskasvatuksen aloituksesta, koska lapsi ei osallistunut päiväkodin toimintaan. Tässä olemme siis kuluneella toimintakaudella onnistuneet osittain.

Nojanmaan päiväkodissa olemme aloittaneet lapsen havainnoinnin ja vanhempien ja lasten kanssa päivittäiset keskustelut heti varhaiskasvatuksen alettua. Varsinaiset vasu-keskustelut vanhempien kanssa on myös pääsääntöisesti hoidettu näin. Poikkeuksena yhden ryhmän

opettaja aloitti työt vasta marraskuussa ja alle 3-vuotiaiden ryhmän pienimpien kanssa keskustelut vähän myöhemmin. Vasujen kirjaaminen muksunettiin keskustelujen jälkeen.

III RISKIENHALLINNAN TOIMENPITEET (toimialat ottavat tähän osioon omia erityisiä kohteita)

- Sivistystoimiala
 - omatoimikirjastojen sujuvuus ja vaikutus kirjastotyöhön
Arviointia omatoimikirjastoista ei ole voitu tehdä. Kerimäen ja Punkaharjun omatoimikirjastot otettiin käyttöön helmikuussa 2020 ja suljettiin koronan takia maaliskuussa 2020. Mahdollisuuksien mukaan omatoimikirjastopalvelut avataan 1.9.2020.