

Tarkastuslautakunnan esitys

Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen palveluyksikön talousarvioksi 2022
ja taloussuunnitelmaksi 2022–2025

Sisällysluettelo

1	Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen palveluyksikön määrärahat.....	3
2	Toiminnan kuvaus	3
3	Keskeiset tavoitteet.....	4
4	Toiminnan keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen.....	4
5	Henkilöstösuunnitelma.....	4
6	Tuloskortti 2022	4

10 30

TARKASTUSLAUTAKUNTA JA ULKOISEN TARKASTUKSEN PALVELUYKSIKKÖ

Vastuuhenkilö: Sari Hännikäinen

Puheenjohtaja: Tuire Kaimio

1 Tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen palveluyksikön määrärahat

Määrärahat, tuloslaskelma ja kasvu käyttösuunnitelmaan 2021 verrattuna

	TP 2020	KS 2021	LTK 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025
Tulot	0	0	0			
Menot	-451 526	-640 324	-640 738	-653 553	-666 624	-679 956
Toimintakate	-451 526	-640 324	-640 738	-653 553	-666 624	-679 956
Tuloslaskelma						
Tulot yhteensä	0	0	0			
Menot yhteensä	-451 526	-640 324	-640 738			
Henkilöstömenot	-370 408	-372 552	-370 956			
Palvelujen ostot	-53 637	-231 901	-231 901			
Aineet, tarvikkeet, tavarat	-585	-5 250	-6 750			
Muut toimintakulut	-26 895	-30 620	-31 131			

2 Toiminnan kuvaus

Tarkastuslautakunta huolehtii kaupungin ja kaupunkikonsernin hallinnon ja talouden tarkastuksen järjestämisestä ja yhteensovittamisesta, arvioi kuinka valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kunnassa ja kuntakonsernissa ovat toteutuneet, sekä arvioi onko toiminta järjestetty tuloksellisesti ja tarkoituksenmukaisella tavalla. Lautakunta arvioi talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella ja voimassa olevan taloussuunnitelman riittävyttä, mikäli taseessa on kattamatonta alijäämää ja esittää kannanottonsa tilinpäätöksen hyväksyttävyydestä kaupunginvaltuustolle. Tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat ja valvottava sidonnaisuuksien ilmoittamisvelvollisuuden noudattamista sekä saatettava ilmoitukset valtuuston tiedoksi.

Määrärahavaraus kattaa tarkastuslautakunnan kokousten ja arviointitoiminnan sekä ulkoisen tarkastuksen tulosalueen ja ostopalveluna hankittavan tilintarkastusyhteisön kustannukset sekä valtuustokauden lautakunnan koulutuksen järjestämisen.

3 Keskeiset tavoitteet

Tarkastuslautakunta on tärkeä osa kaupungin toiminnan arviointi- ja kehitysjärjestelmää ja kuntalaisten palvelujen toteutumisen edunvalvoja, joka toimii kaupungin arvojen mukaisesti tukien kaupungin strategian toimeenpanoa.

4 Toiminnan keskeiset muutokset ja palvelujen kehittäminen

Toimintaa kehitetään resurssien puitteissa.

5 Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstösuunnitelma	TP2020	KS2021	TA2022	TS2023	TS2024	TS2025
Vakituisen henkilöstön lkm	4	4	4	4	4	4
Määräaikaisen henkilöstön lkm	0	0	0	0	0	0
Henkilöstön kokonaismäärä	4	4	4	4	4	4

6 Tulokortti 2022

Tuloskortti 2022

Päiväys:6.10.2021

Tulosalue:Tarkastuslautakunta ja ulkoinen tarkastus

Talousnäkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2022	Toteutuma 2 8/2022	Toteutuma 3 12/2022
1	Hallittu talous	1. Arviointikohteissa vaikutetaan kaupungin talouteen ja toiminnan tuloksellisuuteen 2. Oman toiminnan resursointi 3. Arvioidaan konsernitavoitteiden saavuttamista	1. Arvioinnin näkökulmia ovat taloudellisuus, tuottavuus ja tuloksellisuus 2. Pysytään tarkastuslautakunnan ja ulkoisen tarkastuksen tulosalueen budjetissa ja henkilöstöresursoinnissa	SH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Informaation oikeellisuus 2. Ennakoimattomat tapahtumat			

Asiakasnäkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2022	Toteutuma 2 8/2022	Toteutuma 3 12/2022
2	Tuetaan kaupungin strategian toimeenpanoa	1. Arviointikertomus strategiaprosessin osana 2. Tarkastuslautakunta tukee kaupungin strategisten tavoitteiden tarkoituksenmukaista ja tuloksellista toteuttamista laatimalla kattavuuteen ja oleellisuuteen perustuvan arviointisuunnitelman	1. Arviointikertomuksen tulee valmistua kevään valtuustoseminaariin mennessä 2. Strategian arvioimiseksi laadittu suunnitelma toteutuu tarkastuslautakunnan hyväksymällä tavalla	SH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Tilinpäätöksen valmistuminen 2. Resurssit			
3	Arviointitoiminta vastaa valtuuston esiintuomia tarpeita	1. Tarpeista ja tyytyväisyydestä kysely valtuutetuille, valtuustokausi 2. Vuorovaikutteisuuden lisääminen	Kysely valtuutetuille	SH	Tarla/Ut henkilöstö	Vastausprosentti			
4	Arviointitoiminnan vaikuttavuus on hyvä	Kaupunginhallituksen selvitys toimenpiteistä vuosittain	1. Valtuutetuille suoritettun kyselyn tulos	SH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Vastausprosentti 2. Toimialojen			
5	Arviointitoiminta kohdistuu painopistealueiden strategisten päämäärien toimeenpanemiseksi asetettuihin tavoitteisiin	Sitovien tavoitteiden saavuttamisen arviointi	Kattavuus	SH	Tarla/Ut henkilöstö	Resurssit			

Rakenteet ja prosessit

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2022	Toteutuma 2 8/2022	Toteutuma 3 12/2022
6	Kuntakonsernin kattava hallinnon ja talouden tarkastus hoidetaan systemaattisesti, kattavasti ja ammattitaitoisesti tarkastukselliset riskit minimoiden	1. Arviointikohteiksi merkittävät talouden ja tuloksellisuuden kohteet 2. Valvonnan varmistaminen	Edetään valtuustokauden suunnitelman mukaisesti	SH	Tarla/Ut henkilöstö	Resurssit			
7	Kaupungissa käydään keskustelu arviointikertomuksessa esitetyistä kehittämiskohteista	1. Arviointikertomus vuosittain/valtuustokauden toimenpiteistä 2. Suositukset aiheuttavat toimenpiteitä sekä vuosittain että pitkällä aikavälillä	Vuotta 2020 ja 2021 koskevat toimialojen vastaukset on annettu	SH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Suositusten ymmärrettävyys 2. Toimialojen toimenpiteet			

Henkilöstö ja osaamisen näkökulma

Tavoitteen nro	Tulosalueen tavoite	Tavoitteen mittari(t)	Toimenpide	Vastuuhenkilö	Kanssatekijät	Tavoitteen toteutumista uhkaavat riskitekijät	Toteutuma 1 4/2022	Toteutuma 2 8/2022	Toteutuma 3 12/2022
8	Hyvin johdettu kaupunki	1. Kehittäminen ja palkitseminen 2. Osaamisen kehittäminen 3. Arviointitoiminta sopeutetaan tulosalueen resursseihin	1. Tulos- ja kehityskeskustelut käyty 2. Oppimistyöpäivät eivät vähene	SH	Tarla/Ut henkilöstö	1. Tukesta ei käytäisi 2. Toimeenpanon toteutus			