

Tarkastuslautakunnan huomiot vuoden 2021 arviointikertomuksessa

Kunnanhallitus 24.10.2022 § 317

Valmistelija	Kunnanjohtaja Henri Tanskanen
Asian tausta	<p>Tarkastuslautakunta esitti vuoden 2021 arviointikertomuksessa huomioinaan asioita ja edellytti, että kunnanhallitus antaisi vastauksensa lokakuun 2022 aikana. Huomiot ovat seuraavat:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Konsernin sisäisen valvonnan ohjeistuksen päivittäminen: Sisäisen valvonnan perusteet on hyväksytty 2016 ja kunnanhallitus on antanut sisäisen valvonnan ohjeistuksen 2017.2. Kunnan strategisen ohjauksen dokumenttien tarkastelu ja päivittäminen: Kaikkien kunnan toimintaa ohjaavien asiakirjojen on oltava uuden tulevan kuntastrategian mukaisia. Strategisessa valmistelussa tulee ottaa huomioon myös seuranta ja raportointi.3. Hankintaohjeen päivittäminen: Nykyinen hankintaohje on tarkoituksenmukaiseen toimintaan liian jäykkä.4. Henkilöstö- ja koulutussuunnitelman laatiminen: Lakisääteinen (YTL 4 a §) henkilöstö- ja koulutus suunnitelma tulee ensi tilassa kirjata ajan tasalle.
Esittelijä	Kunnanjohtaja Tanskanen Henri
Päätösehdotus	<p>Kunnanhallitus toteaa vastauksenaan seuraavaa:</p> <ol style="list-style-type: none">1. Sisäisen valvonnan ohje uudistetaan monelta osin ja päivitetään ajanmukaiseksi vuoden 2023 keväällä. Sisäisen valvonnan toimivuus on käyty läpi kunnan johtoryhmässä syksyn 2022 aikana ja todettu ohjeen olevan pääasiassa ajantasainen. Sisäinen valvonta toimii niin päätösten tarkastusten sekä talouden valvonnan osalta. Mahdolliset muutokset ovat luonteeltaan teknisiä sekä ohjeistusta on tarkoitus selkeyttää.2. Juuan uusi kuntastrategia vuosille 2022-2026 on hyväksytty ja se toimii ohjaavana asiakirjana valmistelussa oleville suunnitelmille ja ohjelmille. Seurannasta ja raportoinnista on tehty ylätasoinen kirjaukset kuntastrategiaan ja tarkemmat tavoitetasot, toteutumat ja seurannat huomioidaan edellä mainituissa suunnitelmissa sekä talouden seuranta-asiakirjoissa.3. Hankintaohjeen päivittämisestä hallitus on antanut kommenttinsa ja ohje on loppuvaiheen valmistelussa.4. Koulutussuunnitelma tulee vielä hyväksyttäväksi loppusyksyn aikana ja käyttöön otettavaksi vuoden 2023 alusta lukien.
Päätös	Hyväksyttiin.

Kunnanvaltuusto 31.10.2022 § 29

Päätösehdotus	Kunnanhallitus toteaa vastauksenaan seuraavaa:
1.	Sisäisen valvonnan ohje uudistetaan monelta osin ja päivitetään ajanmukaiseksi vuoden 2023 keväällä. Sisäisen valvonnan toimivuus on käyty läpi kunnan johtoryhmässä syksyn 2022 aikana ja todettu ohjeen olevan pääasiassa ajantasainen. Sisäinen valvonta toimii niin päätösten tarkastusten sekä talouden valvonnan osalta. Mahdolliset muutokset ovat luonteeltaan teknisiä sekä ohjeistusta on tarkoitus selkeyttää.
2.	Juuan uusi kuntastrategia vuosille 2022-2026 on hyväksytty ja se toimii ohjaavana asiakirjana valmistelussa oleville suunnitelmille ja ohjelmille. Seurannasta ja raportoinnista on tehty ylätasoin kirjaukset kuntastrategiaan ja tarkemmat tavoitetasot, toteutumat ja seurannat huomioidaan edellä mainituissa suunnitelmissa sekä talouden seuranta-asiakirjoissa.
3.	Hankintaohjeen päivittämisestä hallitus on antanut kommenttinsa ja ohje on loppuvaiheen valmistelussa.
4.	Koulutussuunnitelma tulee vielä hyväksyttäväksi loppusyksyn aikana ja käyttöön otettavaksi vuoden 2023 alusta lukien.
-	
Päätös	Kunnanvaltuusto merkitsi kunnanhallituksen vastauksen tietoonsa saatetuksi.

Tarkastuslautakunta 08.12.2022 § 79
344/02.02.00/2022

Hallituksen vastaus tarkastuslautakunnan huomioihin vuoden 2021 arviointikertomuksessa:

1. Sisäisen valvonnan ohje uudistetaan monelta osin ja päivitetään ajanmukaiseksi vuoden 2023 keväällä. Sisäisen valvonnan toimivuus on käyty läpi kunnan johtoryhmässä syksyn 2022 aikana ja todettu ohjeen olevan pääasiassa ajantasainen. Sisäinen valvonta toimii niin päätösten tarkastusten sekä talouden valvonnan osalta. Mahdolliset muutokset ovat luonteeltaan teknisiä sekä ohjeistusta on tarkoitus selkeyttää.
2. Juuan uusi kuntastrategia vuosille 2022-2026 on hyväksytty ja se toimii ohjaavana asiakirjana valmistelussa oleville suunnitelmille ja ohjelmille. Seurannasta ja raportoinnista on tehty ylätasoin kirjaukset kuntastrategiaan ja tarkemmat tavoitetasot, toteutumat ja seurannat huomioidaan edellä mainituissa suunnitelmissa sekä talouden seuranta-asiakirjoissa.
3. Hankintaohjeen päivittämisestä hallitus on antanut kommenttinsa ja ohje on loppuvaiheen valmistelussa.
4. Koulutussuunnitelma tulee vielä hyväksyttäväksi loppusyksyn aikana ja käyttöön otettavaksi vuoden 2023 alusta lukien.

Päätösehdotus Käsitellään kunnanhallituksen antamat vastaukset.

Päätös Tarkastuslautakunta katsoo vastauksen tietoonsa saatetuksi.