

TARKASTUSLAUTAKUNTA

Tarkastustoimi

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosityksikkövastaava: hallintojohtaja Sari Leinonen

Kustannuspaikat:

1210 Hallinnon & talouden tarkastus

| Tavoite | Toiminnallinen tavoite | Tavoitetaso/ seurantatapa |
|--|---|---|
| Jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjyys. | Tulosityksikköjen ja hallinnon ja talouden seuranta. Tytäryhtiöiden ja liikelaitosten kuuleminen painopistealueiden mukaisesti. | Kuulemiset painopistealueiden mukaisesti vähintään 8 eri viranhaltijaa tai asiantuntijaa/vuosi. |
| Jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjyys. | Tarkastuslautakunta tekee painopistealuidensa mukaisesti tutustumiskäyntejä kaupungin palveluyksiköihin. | Tutustumiskäynnit vähintään 5 kpl/vuosi. |

Taloudelliset resurssit

| Tavoite | Toiminnallinen tavoite | Tavoitetaso/ seurantatapa |
|--|---|---|
| Jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjyys. | Vastuullisen ja tilintarkastajan tarkastuspäivät kv:n hyväksymän tilintarkastustarjouksen mukaan. | Tarkastuspäivät 15 kpl/vuosi. Tilintarkastajan raportointi. |

Prosessit ja rakenteet

| Tavoite | Toiminnallinen tavoite | Tavoitetaso/ seurantatapa |
|--|---|---|
| Jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjyys. | Valtuuston toimielimille ja tytäryhteisöille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen arviointi. | Laaditun ja arviointisuunnitelman vuosityöohjelman mukaisesti. |
| Johtoryhmän sitoutuminen ja tiivis toiminta strategian toteutuksessa ja talouden ohjauksessa | Talouden tasapainottamisen toteutumisen, taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi. | Tilinpäätöksen valmistuttua annetaan kokonaisarviointi arviointikertomuksen muodossa. |

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

| Tavoite | Toiminnallinen tavoite | Tavoitetaso/ seurantatapa |
|----------------------------|--|---|
| Henkilöstön talouskoulutus | Lautakunnan jäsenten osaamisen kehittäminen. | Jäsenet ja varajäsenet osallistuvat tarpeellisissa määrin koulutukseen (vähintään yhteen koulutukseen/vuosi) kehitetään tarkastuslautakunnan toimintaa ja toiminnan vaikuttavuutta. |

Tunnusluvut

| Mittari | Suorite | Toteuma 2021 | Talousarvio 2022 | Talousarvio 2023 |
|------------|-----------------------------|--------------|------------------|------------------|
| Kuulemiset | Tarkastuslautakunnan kokous | 13 | 15 | 15 |

| | | | | |
|-------------------|--------------------|---|---|---|
| Tutustumiskäynnit | Vierailu kohteissa | 1 | 5 | 5 |
|-------------------|--------------------|---|---|---|

Talous

Sitovuustaso: **toimintakate**

| Tarkastustoimi | TP 2021 | TA 2022 | LTK 2023 | KH 2023 | KV 2023 | SV2 2024 | SV2 2025 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Tuloarviot ja määrärahat | | | | | | | |
| Toimintatulot | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Valmistus omaan käyttöön | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Toimintamenot | -28 703 | -42 653 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 |
| Toimintakate (Netto) | -28 703 | -42 653 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 |
| Laskennalliset kustannukset | | | | | | | |
| Poistot ja arvonalentumiset | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tehtävän kokonaiskustannukset | -28 703 | -42 653 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 |