



Tarkastustoimi

Palvelut ja niiden vaikuttavuus

Tulosyksikkövastaava: hallintojohtaja Sari Leinonen

Kustannuspaikat:

1210 Hallinnon & talouden tarkastus

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjyys.	Tulosyksikköjen ja hallinnon ja talouden seuranta. Tytäryhtiöiden ja liikelaitosten kuuleminen painopistealueiden mukaisesti.	Kuulemiset painopistealueiden mukaisesti vähintään 8 eri viranhaltijaa tai asiantuntijaa/vuosi.	Toteuma 18 eri viranhaltijaa/asiantuntijaa. 1/2023 kuulemisia 2 2/2023 kuulemisia 6 3/2023 kuulemisia 3 7/2023 kuulemisia 2 8/2023 kuulemisia 3 9/2023 kuulemisia 6	Toteutunut <input type="checkbox"/>
Jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjyys.	Tarkastuslautakunta tekee painopistealueidensa mukaisesti tutustumiskäyntejä kaupungin palveluyksiköihin.	Tutustumiskäynnit vähintään 5 kpl/vuosi.	Tutustumiskäyntejä 5.	Toteutunut <input type="checkbox"/>

Taloudelliset resurssit

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Jokaisella organisaatiotasolla oman yksikön johtaminen; vastuu toiminnasta ja taloudesta, sisäinen yrittäjäyys.	Vastuullisen ja tilintarkastajan tarkastuspäivät kv:n hyväksymän tilintarkastustarjouksen mukaan.	Tarkastuspäivät 15 kpl/vuosi. Tilintarkastajan raportointi.	17,2 pv Tilintarkastaja on antanut väliraportin tarkastuksesta 1/2023 kokouksessa sekä loppuraportin tarkastuksesta sekä tilintarkastuskertomuksen vuodelta 2022 6/2023 kokouksessa.	Toteutunut <input type="checkbox"/>

Prosessit ja rakenteet

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
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.	Tehty työohjelman mukaisesti. Lopullinen arviointikertomus hyväksytty 6/2023 (23.5.2023) kokouksessa, jossa valtuuston toimielimille ja tytäryhteisöille asettamien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteuttamisen arviointi. Vuoden 2023 arvioinnin työohjelma on hyväksytty tarkastuslautakunnassa 13.9.2023 § 47.	Toteutunut <input type="checkbox"/>
Johtoryhmän sitoutuminen ja tiivis toiminta strategian toteutuksessa ja talouden ohjauksessa	Talouden tasapainottamisen toteutumisen, taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyyden arviointi.	Tilinpäätöksen valmistuttua annetaan kokonaisarviointi arviointikertomuksen muodossa.	Lopullinen arviointikertomus hyväksytty 6/2023 (23.5.2023) kokouksessa. Valtuusto käsitellyt arviointikertomuksen 29.5.2023. Arviointikertomus sisältää arvioinnin.	Toteutunut <input type="checkbox"/>

Uudistuminen ja henkilöstön työkyky

Tavoite	Toiminnallinen tavoite	Tavoitetaso/ seurantatapa	Toteuma 31.12.	Tila
Henkilöstön talouskoulutus	Lautakunnan jäsenten osaamisen kehittäminen.	Jäsenet ja varajäsenet osallistuvat tarpeellisissa määrin koulutukseen (vähintään yhteen koulutukseen/vuosi) kehittääkseen tarkastuslautakunnan toimintaa ja toiminnan vaikuttavuutta.	Osallistuttu FCG Oy:n järjestämään webinaarikoulutukseen 14.11.2023. Lisäksi tarkastuslautakunnan puheenjohtajisto osallistui Joensuun kaupungin järjestämään tarkastuslautakuntien puheenjohtajistolle ja lautakuntia avustavien henkilöille suunnattuun seminaariin 7.-8.9.2023.	Toteutunut <input type="checkbox"/>



Tunnusluvut

Mittari	Suorite	Toteuma 2021	Toteuma 2022	Talousarvio 2023	Toteuma 2023
Kuulemiset	Tarkastuslautakunnan kokous	13	12	15	22
Tutustumiskäynnit	Vierailu kohteissa	1	0	5	5