

Tarkastuslautakunnan arviointisuunnitelma vuosille 2017-2021 sekä työohjelma vuodelle 2020

Tarkastuslautakunnan tehtävistä säädetään Kuntalain 121 ja 125 §:ssä. Savonlinnan kaupungin hallintosäännössä on myös maininnat tarkastuslautakunnan tehtävistä.

Keskeistä tarkastuslautakunnan työssä on arvioida, onko kuntaa johdettu valtuuston asettamien tavoitteiden mukaisesti ja tuloksellisesti. Lautakunnan on myös huolehdittava, että tilintarkastusta varten on tarpeelliset voimavarat, jotka mahdollistavat tilintarkastuksen suorittamisen hyvän tilintarkastustavan mukaisesti.

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on laadittava toiminnalleen arviointisuunnitelma. Keskeisistä arviointikohteista ja painotuksista sovitaan koko toimikaudelle laadittavassa suunnitelmassa, jota tarkennetaan vuosittaisilla työohjelmilla.

Arviointityöstään tarkastuslautakunta antaa kaupunginvaltuustolle arviointikertomuksen.

Arviointityön suorittamisen perusteet

Tarkastuslautakunta suorittaa arviointia käyttäen seuraavia toimintatapoja:

1. Tarkastuslautakunta kokoontuu 1-2 kertaa kuukaudessa. Kokoukset alkavat pääsääntöisesti klo 16.00 ja kokouspaikka on pääsääntöisesti kaupunginhallituksen kokoushuone.
2. Tarkastuslautakunta tekee tarvittaessa arviointi- ja tutustumiskäyntejä kaupungin eri yksiköihin ja tytäryhteisöihin sekä kutsuu kokouksiinsa kuultavaksi ylintä luottamushenkilö- ja viranhaltijajohtoa sekä henkilöstön ja tytäryhteisöjen edustajia.
3. Ns. ennakkotietolomake lähetetään ennen kokousta kuultavaksi kutsutuille, mikäli kyseessä on kaupungin oman tulosalueen / tulosityksikön edustaja. Lomaketta ei lähetetä luottamushenkilöille.
4. Tarkastuslautakunnan jäsenet seuraavat toimielinten esityslistoja, pöytäkirjoja, päätöksiä ja toimintaa sovitun työnjaon mukaan ja työskentelevät sovituihin työryhmissä.
5. Arviointi suoritetaan ensisijaisesti arvioitavan vuoden toimintakertomuksessa annettujen tietojen perusteella.
6. Tarkastuslautakunta järjestää vuosittain arviointipäivän erikseen päätettävänä ajankohtana syksyllä. Päivän aiheena on mm. toimialojen tulokorttien strategisten päämäärien toteutuminen, konserni ja henkilöstö.
7. Mahdollisesta väliarviointista päätetään erikseen vuosittain.

Arviointisuunnitelma vuosille 2017 – 2020

Arviointikohde		Arviointivuosi			
		2017	2018	2019	2020
Keskushallinto/ Kunnanhallitus/ Johtaminen ja hallinto	- strategia - talous - henkilöstö - työllistäminen - sisäinen valvonta ja riskienhallinta - elinkeinopalvelut - palvelurakenne	x			x
Sivistystoimi	- Hallintopalvelut - Varhaiskasvatus - Perusopetus - Lukio-opetus - Muu koulutus - Kulttuuripalvelut - Vapaa-aikapalvelut		x		
Tekninen toimi	- Hallintopalvelut - Kunnallistekniset palvelut - Maankäyttöpalvelut - Toimitilapalvelut - Savonlinnan Vesi - Rakennusvalvontapalvelut - Ympäristönsuojelupalvelut - kiinteistöjen määrä			x	
Konserni		x	x	x	x
Investoinnit		x	x	x	x
Tilintarkastuksen kilpailuttaminen ja optiosta päättäminen: sopimus on tehty tilikausille 2017 - 2018, optiona tilikausi 2019 (Optiovuoden 2019 käytöstä valtuusto päätti 3.9.2018 § 64 ja tilintarkastajan valinnasta kausille 2020-2021 (optio 2022) 24.6.2019 § 55.)			x		

Vuosien 2017-2021 arviointisuunnitelmaan perustuva työohjelma vuodelle 2020

- Arviointipäivä järjestetään syksyllä 2020 puolen päivän mittaisena. Ohjelmassa keskitytään toiminnallisten tavoitteiden toteutumisen esittelemiseen ja keskustelujen käymiseen.
- Väliarvioinnista keväällä 2021 päätetään erikseen.
- Tarkastuslautakunta työskentelee sovituin työparein. Jäsenten ns. esteellisyydet on huomioitu.

Kokousaika ja -paikka	Arvioitavat / käsiteltävät asiat	Arviointimenetelmä / kuuleminen
ke 26.8.2020 klo 16.00 KH:n kabinetti	- ½-vuosiraportti, arviointisuunnitelma - vapaa-aika- ja nuorisotoimen asiat	vapaa-aikapäällikkö Simo Rätty (päätetty 26.5.2020 § 95)
ke 16.9.2020 klo 16.00	- TA 2021 - työllisyyspalvelujen asiat	työllisyyspalvelujen päällikkö Anna Tolvanen
ti 22.9.2020 klo 9-13 (sovittu alustavasti kevääällä)	- arviointi- ja strategiapäivä	kaupunginjohtaja, talousjohtaja, tekninen johtaja, kulttuurijohtaja, henkilöstöpäällikkö, valtuuston pj, hallituksen pj (alustava kutsu läh. 8.6.2020)
to 15.10.2020 klo 16.00	- henkilöstöhallinnon asiat - mahdollinen tutustuminen teknologia- puistoon ennen kokousta	henkilöstöpäällikkö Susanna Laine
ke 18.11.2020 klo 16.00	- hallintopalvelut	hallintopäällikkö Seija Hytönen
to 10.12.2020 klo 16.00	- elinkeinotoimen asiat - tiedottamisen asiat	vs. elinkeinojohtaja Jarmo Häkkinen ja tiedottaja Miia Käyhkö